

**Zarządzenie Nr 36/17**  
**Burmistrza Lidzbarka**  
**z dnia 27 kwietnia 2017r.**

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Lidzbark za 2016 r.**

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. , poz. 885 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

**§ 1.**

Przekazać Radzie Miejskiej w Lidzbarku sprawozdanie finansowe Gminy Lidzbark, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, które składa się z :

- 1) bilansu z wykonania budżetu gminy,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych gminy,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych gminy,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu, obejmującego dane wynikające z zestawień zmian funduszu jednostek budżetowych gminy.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Burmistrz Lidzbarka

Maciej Sitarek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA LIDZBARK</b> ul. Sądowa 21 13-230 LIDZBARK	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina LIDZBARK  sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7B33BE81574F25DB 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377942</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 887 733,82	5 744 537,35	I Zobowiązania	4 751 789,57	3 807 589,06
I.1 Środki pieniężne	5 887 733,82	5 744 537,35	I.1 Zobowiązania finansowe	4 735 558,00	3 781 124,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 887 733,82	5 009 120,35	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	954 434,00	954 434,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	735 417,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 781 124,00	2 826 690,00
II Należności i rozliczenia	196 650,89	207 985,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 231,57	4 635,96
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	21 829,10
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	476 251,14	1 303 021,29
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 622 243,82	239 317,15
II.2 Należności od budżetów	196 650,89	207 985,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 622 243,82	239 317,15
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	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	147 964,00	735 417,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 293 956,68	328 287,14
			III Inne pasywa	856 344,00	841 912,00

SKARBNIK MIASTA I GMINY

*mgr Gabriela Sadowska*  
Gabriela Małgorzata Sadowska  
skarbnik

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Maciej Krzysztof Sitarek  
*mgr Maciej Sitarek*  
zarząd

BeSTia

7B33BE81574F25DB

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	<b>6 084 384,71</b>	<b>5 952 522,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 084 384,71</b>	<b>5 952 522,35</b>

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

SKARBNIK MIASTA | GMINY

Gabriela Małgorzata Sadowska  
skarbnik

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Maciej Krzysztof Sitarek  
zarząd

BeSTia

7B33BE81574F25DB

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK MIASTA I GMINY

Gabriela Małgorzata Sadowska  
skarbnik

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Maciej Krzysztof Sitarek  
zarząd

BeSTia

7B33BE81574F25DB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA LIDZBARK</b> ul.Sądowa 21  13-230 LIDZBARK  Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377942</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego   sporządzony na dzień <b>31-12-2016 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego  B611B341934F7001 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	93 579 907,01	95 431 765,81	A Fundusz	94 184 212,84	96 392 711,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 902,70	7 057,34	A.I Fundusz jednostki	89 297 908,71	89 930 109,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	91 363 104,31	92 952 108,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 886 304,13	6 462 602,07
A.II.1 Środki trwałe	90 980 410,69	92 264 291,56	A.II.1 Zysk netto (+)	4 886 304,13	6 462 602,07
A.II.1.1 Grunty	31 396 854,99	31 497 367,15	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 246 904,69	59 333 488,58	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	501 924,69	531 438,13	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	748 988,34	832 960,59	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	85 737,98	69 037,11	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	382 693,62	687 816,91	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 693 091,42	1 696 012,57
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	800,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 693 091,42	1 696 012,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 202 100,00	2 472 600,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	116 178,49	263 948,81
A.IV.1 Akcje i udziały	1 574 300,00	1 784 300,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	105 882,00	92 605,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	490 069,27	430 973,34
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	627 800,00	688 300,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	859 362,57	754 413,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	22 845,62	21 313,58

SKARBNIK MIASTA I GMINY

Gabriela Małgorzata Sądowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

B611B341934F7001

BURMISTRZ

Maciej Krzysztof Sitarek  
(kierownik jednostki)

mgr Maciej Sitarek

B Aktywa obrotowe	2 640 836,85	2 997 852,08	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	98 753,47	132 758,59
B.I Zapasy	47 869,92	37 871,67	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	47 869,92	37 871,67	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	343 439,60	340 894,01
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	338 600,47	336 054,88
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	4 839,13	4 839,13
B.II Należności krótkoterminowe	2 358 920,34	2 678 476,22	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 588,65	5 418,62	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	18 389,00	1,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6,08	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 333 936,61	2 673 056,60			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	234 046,59	281 504,19			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	234 046,59	281 504,19			
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			

SKARBNIK MIASTA I GMINY

  
*mgr Gabriela Sadowska*  
 Gabriela Małgorzata Sadowska  
 (główny księgowy)


BeSTia

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

B611B341934F7001

BURMISTRZ

  
 Maciej Krzysztof Sitarek  
 (kierownik jednostki)

<b>Suma aktywów</b>	96 220 743,86	98 429 617,89	<b>Suma pasywów</b>	96 220 743,86	98 429 617,89

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:

SKARBNIK MIASTA I GMINY

*Gabriela Małgorzata Sadowska*  
 Gabriela Małgorzata Sadowska  
 (główny księgowy)

BeSTia

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

B611B341934F7001

BURMISTRZ

*Maciej Krzysztof Sitarek*  
 Maciej Krzysztof Sitarek  
 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	155 259,37
2	Umorzenie środków trwałych	40 127 216,89
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 028 812,77
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	4 587 438,55
8	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF jst są zawarte w poz. "Wydaki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na lata 2017-2020	72 460 195,89

SKARBNIK MIASTA I GMINY

*mgr. Gabriela Sadowska*  
 Gabriela Małgorzata Sadowska  
 (główny księgowy)

BeSTia

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

B611B341934F7001

BURMISTRZ

*Maciej Krzysztof Sitarek*  
 Maciej Krzysztof Sitarek  
 (kierownik jednostki)



Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK MIASTA I GMINY

  
*mgr Gabriela Sadowska*  
Gabriela Małgorzata Sadowska  
(główny księgowy)

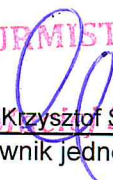
BeSTia


2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

B611B341934F7001

BURMISTRZ

  
Maciej Krzysztof Sitarek  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA LIDZBARK</b> ul.Sądowa 21 13-230 LIDZBARK	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377942</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 273729237DA18B49 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	42 608 376,29	55 243 086,56	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	728 927,52	717 494,09	
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	41 879 448,77	54 492 721,57	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	38 703 047,79	49 389 914,20	
B.I. Amortyzacja	3 540 399,93	3 601 855,48	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 381 319,88	3 042 908,26	
B.III. Usługi obce	3 684 784,24	4 576 602,70	
B.IV. Podatki i opłaty	751 584,56	706 306,64	
B.V. Wynagrodzenia	13 701 936,74	14 397 314,29	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 559 293,98	3 695 777,12	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	424 057,12	383 087,59	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 532 583,63	16 416 440,16	
B.X. Pozostałe obciążenia	127 087,71	2 569 621,96	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	3 905 328,50	5 853 172,36	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	342 991,70	347 316,57	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	233 566,00	295 080,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	109 425,70	52 236,57	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	219 635,19	192 351,21	

Gabriela Małgorzata Sadowska

główny księgowy

SKARBNIK MIASTAJ GMINY

mgr Gabriela Sadowska

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

Maciej Krzysztof Sitarek

kierownik jednostki

BeSTia

273729237DA18B49

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	219 635,19	192 351,21
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	4 028 685,01	6 008 137,72
G.	<b>Przychody finansowe</b>	1 099 281,02	802 012,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	282 944,41	247 706,20
G.III.	Inne	816 336,61	554 305,85
H.	<b>Koszty finansowe</b>	241 661,90	347 547,70
H.I.	Odsetki	171 154,04	347 547,70
H.II.	Inne	70 507,86	0,00
K.	<b>K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	4 886 304,13	6 462 602,07
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	4 886 304,13	6 462 602,07

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

SKARBNIK MIASTA I GMINY

*mgr Gabriela Sadowska*

Gabriela Małgorzata Sadowska  
główny księgowy

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Maciej Krzysztof Sitarek  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK MIASTA I GMINY

*mgr Gabriela Sadowska*

Gabriela Małgorzata Sadowska  
główny księgowy

2017-04-27


rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Maciej Krzysztof Sitarek  
kierownik jednostki

BeSTia

273729237DA18B49

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA LIDZBARK</b> ul. Sądowa 21 13-230 LIDZBARK		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>130377942</b>			Wysłać bez pisma przewodniego B0F82F8A0D07FA0C 	
			<b>sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.</b>	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	
			<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>			85 991 974,05	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			53 230 581,33	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			6 155 968,95	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			41 324 039,66	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje			4 663 960,72	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia			1 086 612,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			49 924 646,67	
I.2.1. Strata za rok ubiegły			0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			43 087 488,44	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			5 921 336,07	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			299 992,71	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia			615 829,45	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			89 297 908,71	
			89 930 109,24	

SKARBNIK MIASTA I GMINY

Gabriela Małgorzata Sadowska  
główny księgowy

2017-04-27  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Maciej Krzysztof Sitarek  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 886 304,13	6 462 602,07
III.1.	zysk netto (+)	4 886 304,13	6 462 602,07
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	94 184 212,84	96 392 711,31

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK MIASTA I GMINY

*Gabriela Sadowska*

Gabriela Małgorzata Sadowska  
główny księgowy

2017-04-27


rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Maciej Krzysztof Sitarek*  
Maciej Krzysztof Sitarek  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK MIASTA I GMINY

  
Gabriela Małgorzata Sadowska  
główny księgowy

2017-04-27  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

  
Maciej Krzysztof Sitarek  
kierownik jednostki