

**UCHWAŁA Nr XXIX/195/2017
RADY GMINY LISEWO**

z dnia 7 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Lisewo za 2016 r.
wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2016 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579 i poz. 1948, z 2017 r. poz. 730), art. 269 i 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260 oraz z 2017 r. poz. 191 i poz. 659) uchwala się, co następuje:

§ 1. Po rozpatrzeniu zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lisewo za 2016 r. wraz ze sprawozdaniem finansowym Gminy Lisewo za 2016 r., które obejmuje:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Lisewo za 2016 r. stanowiący załącznik Nr 1 do uchwały;
- 2) bilans jednostki budżetowej (łącznie Urząd Gminy Lisewo oraz podległe jednostki budżetowe) za 2016 r. stanowiący załącznik Nr 2 do uchwały;
- 3) zestawienie zmian funduszu jednostki za 2016 r. (łącznie Urząd Gminy Lisewo oraz podległe jednostki budżetowe) stanowiące załącznik Nr 3 do uchwały;
- 4) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2016 r. (łącznie Urząd Gminy Lisewo oraz podległe jednostki budżetowe) stanowiący załącznik Nr 4 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
mgr Witold Jaworski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lisewo ul. Chełmińska 2 86-230 LISEWO Numer identyfikacyjny REGON 871118514	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego 6162A49B54B53110 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	18 500 603,69	24 135 443,63
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 449 108,50	1 690 206,82
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	978 450,00	1 339 233,64
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	15 966 807,59	21 001 282,17
B. Koszty działalności operacyjnej	16 625 485,08	20 717 988,35
B.I. Amortyzacja	993 788,83	1 138 222,66
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 885 950,98	1 928 438,09
B.III. Usługi obce	1 350 974,33	1 599 523,19
B.IV. Podatki i opłaty	113 351,82	243 983,18
B.V. Wynagrodzenia	6 858 387,48	7 146 170,59
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 841 100,10	2 004 409,29
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	102 201,36	157 682,59
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 438 204,91	6 475 358,77
B.X. Pozostałe obciążenia	41 525,27	24 199,99
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 875 118,61	3 417 455,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	196 480,25	221 332,31
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	196 480,25	221 332,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,96	14,55

Henryka Elżbieta Świątkowska

główny księgowy

SKARBNIK GMINY

BeSTia

Henryka Świątkowska

2017-04-21

rok, miesiąc, dzień

6162A49B54B53110

Jakub Kochowicz

kierownik jednostki

W O J T

Jakub Kochowicz

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.06.01

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	0,96	14,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 071 597,90	3 638 773,04
G.	Przychody finansowe	1 022,00	1 138,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 022,00	1 138,63
G.III.	Inne	0,00	0,07
H.	Koszty finansowe	182 440,61	171 112,00
H.I.	Odsetki	181 101,09	171 112,00
H.II.	Inne	1 339,52	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 890 179,29	3 468 799,74
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)	1 890 179,29	3 468 799,74

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 GMINY

Henryka Świątkowska

Henryka Elżbieta Świątkowska
główny księgowy

2017-04-21

rok, miesiąc, dzień

W O J T

mgr Jakub Kochowicz

Jakub Kochowicz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lisewo ul.Chełmińska 2 86-230 LISEWO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina LISEWO sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 871118514		Wysłać bez pisma przewodniego 4E674ED38E781378 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	473 563,33	833 502,80	I Zobowiązania	3 821 492,06	4 121 244,22
I.1 Środki pieniężne	473 563,33	833 502,80	I.1 Zobowiązania finansowe	3 813 168,00	4 101 245,96
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	473 563,33	833 502,80	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)	3 813 168,00	4 101 245,96
II Należności i rozliczenia	81 526,44	90 232,87	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 324,06	19 998,26
II.1 Należności finansowe	25 500,00	25 500,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 602 882,99	-3 532 216,55
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	25 500,00	25 500,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	40 352,93	70 666,44
II.2 Należności od budżetów	56 026,44	64 732,87	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	40 352,93	70 666,44
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	3 315,30	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 (+,-)	-3 643 235,92	-3 602 882,99
			III Inne pasywa	339 796,00	334 708,00

SKARBNIK GMINY

Henryka Świątkowska

Henryka Elżbieta Świątkowska
skarbnik

2017-03-23

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Jakub Kochowicz

Jakub Kochowicz

zarząd

BeSTia

4E674ED38E781378

Suma aktywów	558 405,07	923 735,67	Suma pasywów	558 405,07	923 735,67

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 GMINY

Henryka Świątkowska

Henryka Elżbieta Świątkowska
skarbnik

2017-03-23

rok, miesiąc, dzień

W O J T

Jakub Kochowicz

zarząd

BeSTia

4E674ED38E781378

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lisewo ul.Chełmińska 2 86-230 LISEWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 871118514		Wysłać bez pisma przewodniego 692299D344DE836D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	21 597 944,25	22 397 792,15	A Fundusz	21 357 709,58	22 128 519,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	42 122,27	46 862,77	A.I Fundusz jednostki	19 467 530,37	18 659 720,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	21 555 821,98	22 350 929,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 890 179,21	3 468 799,74
.II.1 Środki trwałe	21 515 199,98	22 110 951,40	A.II.1 Zysk netto (+)	11 050 138,86	15 875 438,33
A.II.1.1 Grunty	969 793,70	1 035 050,85	A.II.2 Strata netto (-)	-9 159 959,65	-12 406 638,59
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 123 962,08	20 687 104,44	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	258 978,88	267 939,54	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	67 585,08	53 099,23	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	94 880,24	67 757,34	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	40 622,00	239 977,98	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	929 136,13	946 464,75
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	929 136,13	946 464,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43 610,83	56 926,59
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	81 529,50	83 827,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	374 608,20	374 792,50
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	355 946,42	366 650,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 458,25	3 849,98

Henryka Elżbieta Świątkowska
(główny księgowy)
BeSTia

2017-04-21
(rok, miesiąc, dzień)
692299D344DE836D

Jakub Kochowicz
(kierownik jednostki)

Henryka Świątkowska

Jakub Kochowicz

B Aktywa obrotowe	1 140 833,75	1 135 400,52	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	67 982,93	60 360,06
B.I Zapasy	87 946,39	136 911,73	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	57,96
B.I.1 Materiały	87 946,39	136 911,73	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	349 178,35	395 668,52
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	205 553,57	226 241,90
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	143 624,78	169 426,62
B.II Należności krótkoterminowe	720 806,68	691 068,18	E Rozliczenia międzyokresowe	102 753,94	62 539,54
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	114 125,71	121 117,68	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	102 753,94	62 539,54
B.II.2 Należności od budżetów	182 670,59	98 746,26	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	424 010,38	471 204,24			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	332 080,68	307 420,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	332 080,68	307 420,61			
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 GMINY

Henryka Świątkowska

Henryka Elżbieta Świątkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

692299D344DE836D

WÓJT

mgr Jakub Kochowicz

Jakub Kochowicz

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	22 738 778,00	23 533 192,67	Suma pasywów	22 738 778,00	23 533 192,67

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:

SKARBNIK GMINY

Henryka Świątkowska

Henryka Elżbieta Świątkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

692299D344DE836D

WÓJT

mgr Jakub Kochowicz

Jakub Kochowicz
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	24 810,40
2	Umorzenie środków trwałych	14 176 654,02
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 126 437,62
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	0,00

SKARBNIK GMINY

Henryka Świątkowska

Henryka Elżbieta Świątkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

692299D344DE836D

WÓJT

Jakub Kochowicz

Jakub Kochowicz
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Henryka Świątkowska

Henryka Elżbieta Świątkowska
(główny księgowy)

2017-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

W O J T

mgr Jakub Kochowicz

Jakub Kochowicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

692299D344DE836D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lisewo ul. Chełmińska 2 86-230 LISEWO Numer identyfikacyjny REGON 871118514	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego A4CC16A83DBFB626 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	22 045 881,33	15 934 858,07
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	17 573 457,16	34 407 117,45
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-1 487 411,42	11 050 851,05
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 851 186,06	22 018 209,48
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	2 166 079,04	1 333 665,82
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	0,00	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	43 603,48	4 391,10
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 791 006,65	7 120 853,23
I.2.1. Strata za rok ubiegły	-3 478 170,47	-503 044,34
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 920 231,70	4 950 461,44
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 166 079,04	1 333 665,82
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	2 166 079,04	1 333 665,82
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	16 787,34	6 104,49
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	16 548 270,24	18 643 761,69

Henryka Elżbieta Świątkowska
główny księgowy

SKARBNIK GMINY

BeSTiaHenryka Świątkowska

2017-04-21
rok, miesiąc, dzień

A4CC16A83DBFB626

Jakub Kochowicz
kierownik jednostki

W O J T

mgr Jakub Kochowicz

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 890 178,50	3 467 863,14
III.1.	zysk netto (+)	11 050 851,05	15 875 438,33
III.2.	strata netto (-)	-9 160 672,55	-12 407 575,19
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	18 438 448,74	22 111 624,83

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Henryka Świątkowska

Henryka Elżbieta Świątkowska
główny księgowy

2017-04-21

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Jakub Kochowicz

Jakub Kochowicz
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Henryka Świętkowska

Henryka Elżbieta Świętkowska
główny księgowy

2017-04-21

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Jakub Kochowicz

Jakub Kochowicz
kierownik jednostki