

ZARZĄDZENIE NR OG.0050.506.2017
BURMISTRZA KORSZ

z dnia 29 maja 2017 r.

w sprawie przekazania organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdania finansowego za 2016 rok Gminy Korsze.

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

§ 1. Przekazuje się sprawozdanie finansowe Gminy Korsze:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Korsze, załącznik Nr 1.
- 2) Bilans jednostki budżetowej (zbiorczo: Zespołu Szkół w Korszach, Zespołu Szkół w Garbnie, Zespołu Szkół w Łankiejmach, Zespołu Szkół w Sątocznie, Przedszkola Miejskiego w Korszach, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Korszach, Urzędu Miejskiego w Korszach), załącznik Nr 2.
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki (zbiorczo: Zespołu Szkół w Korszach, Zespołu Szkół w Garbnie, Zespołu Szkół w Łankiejmach, Zespołu Szkół w Sątocznie, Przedszkola Miejskiego w Korszach, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Korszach Urzędu Miejskiego w Korszach), załącznik Nr 3.
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki (zbiorczo: Zespołu Szkół w Korszach, Zespołu Szkół w Garbnie, Zespołu Szkół w Łankiejmach, Zespołu Szkół w Sątocznie, Przedszkola Miejskiego w Korszach, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Korszach Urzędu Miejskiego w Korszach), załącznik Nr 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty w Gminie Korsze.

Burmistrz Korsz

Ryszard Ostrowski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr OG.0050.506.2017
Burmistrza Korsz
z dnia 29 maja 2017 r.

Bilans z wykonania budżetu Gminy Korsche

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W KORSZACH ul. Mickiewicza 13 11-430 KORSZE Numer identyfikacyjny REGON 000529321	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KORSZE sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 2765838BC59ABA73 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	816 422,66	637 485,99	I Zobowiązania	16 068 771,09	20 620 063,85
I.1 Środki pieniężne	816 422,66	637 485,99	I.1 Zobowiązania finansowe	14 845 265,74	20 562 000,11
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	692 278,97	637 484,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	124 143,69	1,03	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	14 845 265,74	20 562 000,11
II Należności i rozliczenia	1 099 319,28	106 280,93	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 624,18	58 062,70
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 215 881,17	1,04
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-14 750 074,15	-20 474 928,93
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-539 521,39	-5 434 584,78
II.2 Należności od budżetów	102 815,77	106 280,93	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	996 503,51	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-539 521,39	-5 434 584,78
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-290 270,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 210 552,76	-14 750 074,15
			III Inne pasywa	597 045,00	598 632,00

Anna Sidorowicz	2017-04-28	Ryszard Ostrowski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia 2765838BC59ABA73 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

Strona 1 z 3

Suma aktywów	1 915 741,94	743 766,92	Suma pasywów	1 915 741,94	743 766,92

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

Anna Sidorowicz	2017-04-28	Ryszard Ostrowski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	2765838BC59ABA73 Korekta nr 1	

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Sidorowicz
skarbnik

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
zarząd

BeSTia

2765838BC59ABA73 Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr OG.0050.506.2017

Burmistrza Korsz

z dnia 29 maja 2017 r.

Bilans jednostki budżetowej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W KORSZACH ul. Mickiewicza 13 11-430 KORSZE Numer identyfikacyjny REGON 000529321	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 75FA928AE0C24D1A 
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	72 096 765,14	77 171 071,56	A Fundusz	70 564 492,86	75 829 319,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 516,03	4 516,03	A.I Fundusz jednostki	94 950 815,61	106 626 520,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	72 092 249,11	77 166 555,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-24 386 322,75	-30 797 201,60
A.II.1 Środki trwałe	69 493 196,84	75 530 046,63	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	39 352 596,55	39 403 551,30	A.II.2 Strata netto (-)	-24 386 322,75	-30 797 201,60
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 951 917,93	35 978 264,83	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	56 201,33	39 560,99	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	28 020,31	16 936,17	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	104 460,72	91 733,34	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 599 052,27	1 636 508,90	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 412 277,75	8 509 884,85
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	9 412 277,75	8 509 884,85
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	374 819,67	678 446,99
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	76 339,00	80 123,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	489 021,88	497 033,16
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	836 909,37	849 866,88
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 513 052,42	6 324 767,78

Anna Sidorowicz
(główny księgowy)
BeSTia

2017-05-25
(rok, miesiąc, dzień)
75FA928AE0C24D1A Korekta nr 1

Ryszard Ostrowski
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

B Aktywa obrotowe	8 413 349,12	7 650 987,94	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	122 135,41	79 647,04
B.I Zapasy	68 134,38	60 198,18	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	68 134,38	60 198,18	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	533 343,65	482 855,41
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	533 343,65	482 855,41
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 551 607,54	3 893 966,17	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 336,31	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	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	4 545 271,23	3 893 966,17			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 793 607,20	3 696 823,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	250 607,20	168 823,59			
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	3 543 000,00	3 528 000,00			
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			

Anna Sidorowicz
(główny księgowy)

2017-05-25
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Ostrowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

75FA928AE0C24D1A Korekta nr 1

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

Suma aktywów	80 510 114,26	84 822 059,50	Suma pasywów	80 510 114,26	84 822 059,50

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:

Anna Sidorowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2017-05-25
(rok, miesiąc, dzień)
75FA928AE0C24D1A Korekta nr 1

Ryszard Ostrowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	184 527,23
2	Umorzenie środków trwałych	33 004 130,48
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 771 657,07
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	10 116 095,67

Anna Sidorowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2017-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

75FA928AE0C24D1A Korekta nr 1

Ryszard Ostrowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Sidorowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2017-05-25
(rok, miesiąc, dzień)

75FA928AE0C24D1A Korekta nr 1

Ryszard Ostrowski
(kierownik jednostki)

Strona 5 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr OG.0050.506.2017
Burmistrza Korsz
z dnia 29 maja 2017 r.

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
URZĄD MIEJSKI W KORSZACH ul. Mickiewicza 13 11-430 KORSZE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000529321			Wysłać bez pisma przewodniego 5D542F5F2D0AC7C9 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		11 679 464,22	11 547 566,51
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		11 679 464,22	11 547 566,51
B.	Koszty działalności operacyjnej		34 643 688,12	40 961 991,90
B.I.	Amortyzacja		1 493 903,43	1 750 471,69
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 401 289,37	2 497 409,54
B.III.	Usługi obce		3 300 123,29	3 365 582,57
B.IV.	Podatki i opłaty		1 307 575,18	1 563 433,14
B.V.	Wynagrodzenia		12 058 679,56	11 891 396,07
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 466 937,67	3 349 560,19
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 012 153,34	1 022 534,37
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 603 026,28	15 521 604,33
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-22 964 223,90	-29 414 425,39
D.	Pozostałe przychody operacyjne		100 258,20	139 665,49
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		100 258,20	139 665,49
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 132 421,72	1 015 139,04

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2017-05-25
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

5D542F5F2D0AC7C9 Korekta nr 1

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

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	1 132 421,72	1 015 139,04
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-23 996 387,42	-30 289 898,94
G.	Przychody finansowe	490 247,74	534 366,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	442 247,74	438 366,85
G.III.	Inne	48 000,00	96 000,00
H.	Koszty finansowe	879 320,07	1 041 669,51
H.I.	Odsetki	541 264,22	670 006,75
H.II.	Inne	338 055,85	371 662,76
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-24 385 459,75	-30 797 201,60
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)	-24 385 459,75	-30 797 201,60

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

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2017-05-25
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

5D542F5F2D0AC7C9 Korekta nr 1

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2017-05-25
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

5D542F5F2D0AC7C9 Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr OG.0050.506.2017
Burmistrza Korsz
z dnia 29 maja 2017 r.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W KORSZACH ul. Mickiewicza 13 11-430 KORSZE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000529321		Wysłać bez pisma przewodniego 30A4F0A4DC49361C 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	94 339 504,01	94 950 815,61	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 575 640,42	50 643 383,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	38 135 659,38	48 838 290,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 932 695,85	1 711 093,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	5 619,37	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	350 351,15	94 000,00	
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	151 314,67	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	41 964 328,82	39 510 270,29	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	25 977 724,67	24 386 322,75	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	10 157 404,32	11 486 999,01	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 600 882,57	3 636 948,53	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	45 592,29	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	41 416,70	0,00	
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	141 308,27	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	94 950 815,61	106 083 928,32	

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

30A4F0A4DC49361C

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-24 386 322,75	-30 797 201,60
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-24 386 322,75	-30 797 201,60
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	70 564 492,86	75 286 726,72

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

30A4F0A4DC49361C

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

30A4F0A4DC49361C

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.29