

Zarządzenie Nr 159 / 2017
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 27 kwietnia 2017 r.

w sprawie: przekazania rocznego sprawozdania finansowego za 2016 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j Dz. U. z 2016 r, poz. 446 późniejszymi zmianami), zarządzam co następuje:

§ 1

Przekazać sprawozdanie finansowe za 2016 rok, na które składa się:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Miasta Łomża za 2016 rok – załącznik Nr 1,
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych i zakładów budżetowych za 2016 rok – załącznik Nr 2,
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych oraz zakładów budżetowych za 2016 rok – załącznik Nr 3,
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych oraz zakładów budżetowych za 2016 rok – załącznik Nr 4,

§ 2

Sprawozdanie o którym mowa w § 1 podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej Łomży.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


PREZYDENT MIASTA
mgr Mariusz Chrzanowski

Kierownik Oddziału Budżetu


inż. Bożena Szypulska


RADCA PRAWNY

Mieczysław Jagielak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul. Stary Rynek 14 18-400 ŁOMŻA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Miasto Łomża sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 87D40D4584A8B3EF 
Numer identyfikacyjny REGON 000525139		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	25 277 430,21	27 481 760,97	I Zobowiązania	115 656 034,16	118 408 057,99
I.1 Środki pieniężne	25 277 430,21	27 481 760,97	I.1 Zobowiązania finansowe	115 533 601,97	118 203 601,97
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	16 828 001,21	21 104 796,97	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	7 329 155,30	9 425 680,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	8 449 429,00	6 376 964,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	108 204 446,67	108 777 921,97
II Należności i rozliczenia	1 733 548,88	1 822 399,46	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	121 650,43	154 539,68
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	781,76	49 916,34
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-95 631 044,07	-95 976 936,56
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-9 569 032,90	1 770 937,96
II.2 Należności od budżetów	1 726 847,75	1 822 394,22	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	8 147 901,96
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	6 701,13	5,24	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-9 569 032,90	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-6 376 964,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-44 365,45
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	8 449 429,00	6 376 964,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-94 511 440,17	-104 080 473,07
			III Inne pasywa	6 985 989,00	6 873 039,00

Bożena Szypulska
skarbnik

2017-03-23

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Chrzanowski
zarząd

Suma aktywów	27 010 979,09	29 304 160,43	Suma pasywów	27 010 979,09	29 304 160,43

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

Bożena Szypulska

skarbnik

2017-03-23

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Chrzanowski

zarząd

BeSTia

87D40D4584A8B3EF

Wyjaśnienia do bilansu

Bożena Szypulska
skarbnik

2017-03-23
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Chrzanowski
zarząd

BeSTia

87D40D4584A8B3EF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;">Urząd Miejski ul. Stary Rynek 14 18-400 ŁOMŻA</p>	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 9F400512A9A1C8B1 
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">000525139</p>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	730 231 841,34	746 492 468,11	A Fundusz	731 882 673,22	745 904 566,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 027 745,06	403 247,09	A.I Fundusz jednostki	703 999 348,53	686 561 194,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	623 852 154,08	640 763 720,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	27 883 324,69	59 343 372,41
A.II.1 Środki trwałe	621 376 885,96	621 579 594,44	A.II.1 Zysk netto (+)	165 697 465,93	199 586 058,68
A.II.1.1 Grunty	201 456 551,74	201 653 098,04	A.II.2 Strata netto (-)	-137 814 141,24	-140 242 686,27
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	407 564 674,70	409 882 198,48	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 642 431,13	6 839 433,25	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	3 397 589,75	2 049 894,52	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 315 638,64	1 154 970,15	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 475 268,12	19 184 126,38	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 473 524,94	17 173 606,99
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	150 000,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	26 442,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	16 323 524,94	17 170 675,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	105 325 500,20	105 325 500,20	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 447 538,63	2 236 033,11
A.IV.1 Akcje i udziały	105 325 500,20	105 325 500,20	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	240 580,00	492 495,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 154 259,75	2 197 811,42
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 668 961,55	8 769 704,17
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 230 138,72	2 392 815,86

Bożena Szypulska
(główny księgowy)

2017-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Chrzanowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

9F400512A9A1C8B1

B Aktywa obrotowe	23 847 772,23	22 436 993,91	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	575 344,75	1 081 774,00
B.I Zapasy	1 010 826,32	1 415 946,85	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 701,54	41,38
B.I.1 Materiały	1 001 892,11	1 407 380,95	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	2 931,33
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	5 629 215,71	5 838 304,49
B.I.3 Produkty gotowe	8 934,21	8 565,90	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 629 215,71	5 838 304,49
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	16 885 428,32	14 350 270,36	E Rozliczenia międzyokresowe	94 199,70	12 984,02
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 298 102,73	1 081 977,77	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	94 199,70	12 329,49
B.II.2 Należności od budżetów	457 193,10	458 675,90	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	654,53
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	301,53	1 270,00			
B.II.4 Pozostałe należności	15 129 830,96	12 808 346,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,54			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 332 420,74	4 390 116,39			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	27 189,48	45 557,76			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 305 231,26	4 339 514,83			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	5 043,80			
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	2 619 096,85	2 280 660,31			

Bożena Szypulska
(główny księgowy)

2017-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Chrzanowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

9F400512A9A1C8B1

Strona 2 z 5

Suma aktywów	754 079 613,57	768 929 462,02	Suma pasywów	754 079 613,57	768 929 462,02

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:

Bożena Szypulska
(główny księgowy)

2017-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Chrzanowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

9F400512A9A1C8B1

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	6 279 772,31
2	Umorzenie środków trwałych	250 987 724,12
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	30 798 978,88
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	20 295 351,09
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	2 301 188,88
9	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 487,81
10	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - pozostałe należności	193 544,04
11	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - należności z tytułu dostaw i usług	6 487,81
12	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - pozostałe zobowiązania	193 544,04

Bożena Szypulska
 (główny księgowy)

2017-04-25
 (rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Chrzanowski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

9F400512A9A1C8B1

Wyjaśnienia do bilansu


Bożena Szypulska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

9F400512A9A1C8B1

Mariusz Chrzanowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul. Stary Rynek 14 18-400 ŁOMŻA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000525139			Wysłać bez pisma przewodniego 0217165EFA8CD538 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		283 931 723,76	344 734 105,55
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		13 774 842,87	13 750 806,39
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-1 580,41	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		122,55	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		5 723 000,00	5 562 489,14
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		264 435 338,75	325 420 810,02
B.	Koszty działalności operacyjnej		245 143 717,53	278 383 621,67
B.I.	Amortyzacja		29 150 164,95	26 868 680,61
B.II.	Zużycie materiałów i energii		24 113 209,58	24 565 296,82
B.III.	Usługi obce		19 089 128,44	22 538 665,24
B.IV.	Podatki i opłaty		1 110 245,27	1 063 807,07
B.V.	Wynagrodzenia		117 939 206,72	118 686 347,90
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		27 680 757,83	28 446 538,12
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 576 431,50	1 469 005,66
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		13,50	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		24 484 559,74	54 745 280,25
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		38 788 006,23	66 350 483,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 972 569,77	11 671 763,30
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		5 079,62	7 784,56
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 967 490,15	11 663 978,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne		10 890 074,51	16 153 047,82

Bożena Szypulska
główny księgowy

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Chrzanowski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	16 772,42	59 315,21
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	10 873 302,09	16 093 732,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	31 870 501,49	61 869 199,36
G.	Przychody finansowe	2 782 076,08	4 979 516,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 300 000,00	400 000,00
G.II.	Odsetki	1 468 338,78	4 570 253,06
G.III.	Inne	13 737,30	9 263,71
H.	Koszty finansowe	6 648 909,88	7 422 649,72
H.I.	Odsetki	3 246 388,96	3 050 591,45
H.II.	Inne	3 402 520,92	4 372 058,27
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	28 003 667,69	59 426 066,41
L.	Podatek dochodowy	120 343,00	82 694,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	27 883 324,69	59 343 372,41

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
2	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - przychody	8 443 251,36
3	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - koszty	8 443 251,36

Bożena Szypulska
główny księgowy

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Chrzanowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
G.III	Inne	W związku ze zmianą obowiązującego szablonu "Rachunku zysków i strat" kwotę 0,03 zł z poz. "zyski nadzwyczajne" na dzień 31.12.2015 r. przeniesino do poz. G.III Inne przychody finansowe.
H.II	Inne	W związku ze zmianą obowiązującego szablonu "Rachunku zysków i strat" kwotę 3,06 zł z poz. "straty nadzwyczajne" na dzień 31.12.2015 r. przeniesino do poz. H.II Inne koszty finansowe.

Bożena Szypulska
główny księgowy

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Chrzanowski
kierownik jednostki

Zobowiązanie W14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul. Stary Rynek 14 18-400 ŁOMŻA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000525139			Wysłać bez pisma przewodniego 2A76BC3F83E9B6B6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		657 303 855,89	703 999 348,53
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		536 740 667,38	531 237 503,50
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		219 367 626,84	165 697 465,93
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		266 717 791,99	318 715 479,14
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		31 499 056,99	46 058 783,12
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		167 845,52	292 972,19
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		18 988 346,04	472 803,12
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		490 045 174,74	548 675 657,92
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		134 859 599,71	137 814 141,24
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		266 970 095,46	326 480 656,39
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		64 768 184,12	80 015 044,54
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		2 502 643,82	1 586 503,92
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		20 944 651,63	2 779 311,83
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		703 999 348,53	686 561 194,11

Bożena Szypulska
główny księgowy

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Chrzanowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	27 883 324,69	59 343 372,41
III.1.	zysk netto (+)	165 697 465,93	199 586 058,68
III.2.	strata netto (-)	-137 814 141,24	-140 242 686,27
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	731 882 673,22	745 904 566,52

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - zwiększenia funduszu	8 060 949,05
2	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - zmniejszenia funduszu	8 060 949,05

Bożena Szypulska
główny księgowy

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Chrzanowski
kierownik jednostki

Bożena Szypulska
główny księgowy

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Chrzanowski
kierownik jednostki