

ZARZĄDZENIE NR VII/ 523/2018

BURMISTRZA ZABŁUDOWA

z dnia 30 maja 2018 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Zabłudów za 2017 rok

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; z 2018 r. poz. 62) oraz § 28 Rozporządzenia z dnia 13września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej (tj. Dz. U. z 2017 r. poz.1911) zarządza się, co następuje:


§ 1. Przekazuje się organowi stanowiącemu Gminy Zabłudów sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego obejmujące:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Zabłudów na 31.12.2017 r.
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych na dzień 31.12.2017 r.
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych na dzień 31.12.2017 r.
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych na dzień 31.12.2017 r.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Adam Tománek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zabłudów ul.Rynek 8 16-060 ZABŁUDÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina ZABŁUDÓW sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 1AE2B3A543533D44 
Numer identyfikacyjny REGON 050659208		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 903 568,99	2 678 206,29	I Zobowiązania	11 449 428,25	10 570 491,85
I.1 Środki pieniężne	1 903 568,99	2 678 206,29	I.1 Zobowiązania finansowe	11 290 000,00	10 300 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 868 568,99	2 678 206,29	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	990 000,00	1 200 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	35 000,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 300 000,00	9 100 000,00
II Należności i rozliczenia	523 462,83	549 435,65	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	159 428,25	270 491,85
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 459 264,43	-7 806 754,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 443 302,27	1 687 509,52
II.2 Należności od budżetów	160 173,70	138 002,94	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 687 509,52
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	363 289,13	411 432,71	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 408 302,27	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-35 000,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	35 000,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 050 962,16	-9 494 264,43
			III Inne pasywa	436 868,00	463 905,00

Jolanta Iwaniuk
skarbnik

2018-01-29
rok, miesiąc, dzień

Adam Tomanek
zarząd

BeSTia

1AE2B3A543533D44

Strona 1 z 3

Suma aktywów	2 427 031,82	3 227 641,94	Suma pasywów	2 427 031,82	3 227 641,94

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
134 Ma	Kredyty przypadające do spłaty w 2018 r. P.I.1.1 -1.200.000 zł i w latach następnych P.I.1.2 - 4.100.000 zł	5 300 000,00
222 Wn	Zrealizowane dochody przez jednostki budżetowe gminy i przekazane w 01/2018 A.II.3	2 178,91
223 Wn	Niewykorzystane środki na wydatki jednostek budżetowych, zwrócone w 01/2018 A.II.3	409 253,80
224 MA	Środki na rachunku budżetu gminy z tytułu podatku VAT do zapłaty w 2018 roku P.I.2	19,63
224 WN	Rozrachunki z urzędami skarbowymi -wykonanie w 12/2017, wpływ do budżetu 01/2018 A.II.2	2 066,94
224 Wn	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych za 12/2017, wpływ do budżetu 01/2018 A.II.2	125 936,00
224MA	Środki złożone w depozycie w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego podlegające zwrotowi w 2026 roku A.II.2	10 000,00
224Ma	Środki na rachunku budżetu gminy z tytułu niewykorzystanej dotacji w 2017 roku, zwrócone w 01/2018 P.I.2	270 472,22
260 Ma	Wyemitowane obligacje komunalne, których okrs spłaty przypada na lata 2020-2025 P.I.1.1	5 000 000,00
909 Ma	Subwencja oświatowa na 01/2018 - wpływ 12/2017 P.III	463 905,00

Jolanta Iwaniuk
skarbnik


2018-01-29
rok, miesiąc, dzień

Adam Tomanek
zarząd

BeSTia

1AE2B3A543533D44

Strona 2 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zabłudów ul.Rynek 8 16-060 ZABŁUDÓW Numer identyfikacyjny REGON 050659208	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 5FE184C100C963EE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	55 967 861,85	57 056 424,57	A Fundusz	55 448 989,98	56 146 575,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	23 352,85	16 580,32	A.I Fundusz jednostki	52 240 958,39	53 037 095,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	55 786 256,88	56 915 114,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 208 031,59	3 109 480,44
A.II.1 Środki trwałe	53 057 749,16	54 804 887,61	A.II.1 Zysk netto (+)	20 986 097,87	23 524 574,97
A.II.1.1 Grunty	22 252 903,00	22 921 267,10	A.II.2 Strata netto (-)	-17 778 066,28	-20 415 094,53
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 677 801,02	30 881 196,14	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	762 044,25	698 563,38	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	76 407,82	54 780,01	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	288 593,07	249 080,98	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 728 507,72	2 110 226,55	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 828 031,48	4 188 720,17
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	158 252,12	124 730,09	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 828 031,48	4 188 720,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	223 528,26	233 781,66
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 252 122,97	2 510 838,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	128 334,08	125 513,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	675 934,71	659 197,29
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	62 013,98	50 810,80

Jolanta Iwaniuk
(główny księgowy)

2018-01-29
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Tomanek
(kierownik jednostki)

BeSTia

5FE184C100C963EE

B Aktywa obrotowe	3 628 369,65	3 526 565,49	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	122 808,35	197 146,20
B.I Zapasy	37 177,51	19 258,74	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	363 289,13	411 432,71
B.I.1 Materiały	37 177,51	19 258,74	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	118 247,34	92 755,06
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	118 247,34	92 755,06
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 037 026,03	2 853 949,01	E Rozliczenia międzyokresowe	200 962,70	154 938,86
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	340 596,17	312 668,29	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	200 962,70	154 938,86
B.II.2 Należności od budżetów	42 949,50	58 853,98	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	76,50	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 653 403,86	2 482 426,74			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	554 166,11	653 357,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	554 166,11	653 357,74			
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			

Jolanta Iwaniuk
(główny księgowy)

2018-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
5FE184C100C963EE

Adam Tomanek
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 5

Suma aktywów	59 596 231,50	60 582 990,06	Suma pasywów	59 596 231,50	60 582 990,06

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:

 Jolanta Iwaniuk
 (główny księgowy)

 2018-01-29
 (rok, miesiąc, dzień)

 Adam Tomanek
 (kierownik jednostki)

BeSTia

5FE184C100C963EE

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	148 171,85
2	Umorzenie środków trwałych	22 457 636,46
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 300 793,11
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	3 506 988,14
221Wn	Należności z tytułu usług opiekuńczych	2 253,37
221WN	Należności z tytułu pobytu w DPS	252,50


 Jolanta Iwaniuk
 (główny księgowy)

 2018-01-29
 (rok, miesiąc, dzień)

 Adam Tomanek
 (kierownik jednostki)

BeSTia

5FE184C100C963EE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zabłudów ul.Rynek 8 16-060 ZABŁUDÓW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659208			Wysłać bez pisma przewodniego 1E12B3A4FCFC5470 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		33 556 447,90	36 757 515,85
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 429 771,45	1 223 814,58
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		32 126 676,45	35 533 701,27
B.	Koszty działalności operacyjnej		30 112 488,53	32 935 711,87
B.I.	Amortyzacja		1 896 677,63	1 950 706,88
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 987 140,65	1 866 532,50
B.III.	Usługi obce		4 859 130,44	5 328 067,94
B.IV.	Podatki i opłaty		758 741,17	1 071 213,29
B.V.	Wynagrodzenia		9 271 032,52	9 687 392,84
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 701 848,65	2 761 738,20
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		246 712,42	292 135,26
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 089 656,43	9 769 996,20
B.X.	Pozostałe obciążenia		301 548,62	207 928,76
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 443 959,37	3 821 803,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne		236 336,09	255 103,08
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		236 336,09	255 103,08
E.	Pozostałe koszty operacyjne		230 386,77	563 810,23

Jolanta Iwaniuk
główny księgowy

2018-03-30
rok, miesiąc, dzień

Adam Tomanek
kierownik jednostki

BeSTia

1E12B3A4FCFC5470

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	230 386,77	563 810,23
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 449 908,69	3 513 096,83
G.	Przychody finansowe	96 512,92	111 890,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	96 512,92	111 890,22
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	338 390,02	515 506,61
H.I.	Odsetki	338 390,02	515 506,61
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 208 031,59	3 109 480,44
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)	3 208 031,59	3 109 480,44


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

Jolanta Iwaniuk
główny księgowy

2018-03-30
rok, miesiąc, dzień

Adam Tomanek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zabłudów ul.Rynek 8 16-060 ZABŁUDÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659208		Wysłać bez pisma przewodniego 5F386FAD3392FC1B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	48 984 709,89	52 240 958,39	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	51 961 571,13	59 303 791,17	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 515 534,29	20 986 097,87	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	36 060 101,68	35 099 175,81	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	2 368 320,16	
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	385 920,74	823 084,10	
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	14,42	27 113,23	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	48 705 322,63	58 507 654,07	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	12 568 660,99	17 778 066,28	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 651 799,41	36 786 685,37	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 982 447,20	3 732 998,98	
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	502 415,03	155 775,88	
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	0,00	54 127,56	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	52 240 958,39	53 037 095,53	

Jolanta Iwaniuk
główny księgowy

2018-03-30
rok, miesiąc, dzień

Adam Tomanek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 208 031,59	3 109 480,44
III.1.	zysk netto (+)	20 986 097,87	23 524 574,97
III.2.	strata netto (-)	-17 778 066,28	-20 415 094,53
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	55 448 989,98	56 146 575,97

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

 Jolanta Iwaniuk
 główny księgowy

 2018-03-30
 rok, miesiąc, dzień

 Adam Tomanek
 kierownik jednostki