

ZARZĄDZENIE Nr 53/2018

BURMISTRZA SUSZA

z dnia 26 kwietnia 2018r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Susz za 2017 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Miejskiej w Suszu sprawozdanie finansowe Gminy Susz za 2017 rok składające się z:

1. bilansu z wykonania budżetu Gminy Susz
2. bilansu samorządowych jednostek budżetowych
3. rachunku zysku i strat jednostki
4. zestawienia zmian w funduszu jednostki

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

RADA MIEJSKA
w Suszu

hps 2018.04.30

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, nakłada na organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego obowiązek przekazania sprawozdania finansowego w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu składa się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
2. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
3. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek,
4. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

B U R M I S T R Z

Krzysztof Piątrzykowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ Numer identyfikacyjny REGON 170748086			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego A90645708BCB4AB4 	
			sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		125 065 064,98	127 074 962,57
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		97 608 765,84	119 104 667,11
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		33 327 354,66	44 017 847,65
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		57 037 418,33	63 369 402,47
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 999 453,92	8 345 462,83
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		2 244 538,93	1 158 225,73
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	2 213 728,43
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		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		95 598 868,25	108 040 452,26
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		24 899 477,47	32 276 804,57
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		58 996 724,94	62 380 015,81
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		9 926 300,39	12 756 710,77
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		1 654 194,42	394 499,30
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		122 171,03	232 421,81
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		127 074 962,57	135 925 448,99

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 741 043,08	6 303 467,32
III.1.	zysk netto (+)	44 017 847,65	46 841 002,60
III.2.	strata netto (-)	-32 276 804,57	-40 537 535,28
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	138 816 005,65	142 228 916,31

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748086			Wysłać bez pisma przewodniego 4252A59F3F97EA07 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		59 384 457,79	63 356 379,20
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		506 527,73	462 987,71
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		58 877 930,06	62 893 391,49
B.	Koszty działalności operacyjnej		49 674 118,16	52 921 258,10
B.I.	Amortyzacja		3 083 959,39	3 247 985,54
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 706 383,85	2 723 698,39
B.III.	Usługi obce		5 579 972,03	6 804 519,82
B.IV.	Podatki i opłaty		273 982,20	20 184,30
B.V.	Wynagrodzenia		12 149 584,91	12 203 984,07
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 049 820,32	3 104 231,88
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 845 893,35	2 621 229,43
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		19 973 301,68	21 930 839,56
B.X.	Pozostałe obciążenia		11 220,43	264 585,11
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		9 710 339,63	10 435 121,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 844 600,20	29 808,28
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 844 600,20	29 808,28
E.	Pozostałe koszty operacyjne		253 945,47	3 395 588,97

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki

BeSTia

4252A59F3F97EA07

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	253 945,47	3 395 588,97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 300 994,36	7 069 340,41
G.	Przychody finansowe	927 184,37	594 393,19
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	926 484,37	594 393,19
G.III.	Inne	700,00	0,00
H.	Koszty finansowe	487 135,65	1 360 266,28
H.I.	Odsetki	353 713,62	346 410,20
H.II.	Inne	133 422,03	1 013 856,08
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 741 043,08	6 303 467,32
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)	11 741 043,08	6 303 467,32

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

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki

BeSTia

4252A59F3F97EA07

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748086		Wysłać bez pisma przewodniego 6E75ECCA29CDEE78 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	130 380 128,35	136 017 201,39	A Fundusz	138 816 005,65	142 228 916,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	127 074 962,57	135 925 448,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	75 726 201,01	81 381 618,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 741 043,08	6 303 467,32
A.II.1 Środki trwałe	73 156 452,43	75 908 871,41	A.II.1 Zysk netto (+)	44 017 847,65	46 841 002,60
A.II.1.1 Grunty	17 206 483,81	18 384 070,27	A.II.2 Strata netto (-)	-32 276 804,57	-40 537 535,28
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 603 851,17	56 369 156,66	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	614 385,58	525 742,54	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	310 297,88	186 317,58	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	421 433,99	443 584,36	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 569 748,58	5 472 746,97	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 291 132,51	1 171 854,03
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	175 927,34	157 583,01	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 291 132,51	1 171 854,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	54 478 000,00	54 478 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	92 604,43	40 051,94
A.IV.1 Akcje i udziały	54 478 000,00	54 478 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	24,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	156 569,10	158 800,89
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	823 740,91	832 535,53
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	126 030,74	22 406,22

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

2018-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

6E75ECCA29CDEE78

B Aktywa obrotowe	10 829 564,02	8 522 252,64	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	92 163,33	118 059,45
B.I Zapasy	38 704,51	15 598,70	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	38 704,51	15 598,70	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 090 591,62	1 128 871,37
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 090 591,62	1 128 871,37
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	10 347 429,31	7 983 419,22	E Rozliczenia międzyokresowe	11 962,59	9 812,32
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	39 516,18	28 935,49	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	55 183,57	12 764,42	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	11 962,59	9 812,32
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 711,42	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	10 248 018,14	7 541 719,31			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	400 000,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	443 430,20	523 234,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	443 430,20	523 234,72			
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			

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

2018-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

6E75ECCA29CDEE78

Suma aktywów	141 209 692,37	144 539 454,03	Suma pasywów	141 209 692,37	144 539 454,03

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 Anna Chmielewska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

6E75ECCA29CDEE78

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	355 072,46
2	Umorzenie środków trwałych	34 888 857,46
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 292 346,65
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	4 910 925,73
014	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	300 784,57

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

6E75ECCA29CDEE78

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

6E75ECCA29CDEE78

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina SUSZ sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748086		Wysłać bez pisma przewodniego 1F88CA7FEDEC41B1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 279 814,34	3 736 515,82	I Zobowiązania	15 347 061,38	15 966 375,59
I.1 Środki pieniężne	4 279 814,34	3 736 515,82	I.1 Zobowiązania finansowe	15 340 554,89	15 962 237,69
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 927 344,58	3 554 565,21	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	343 734,60	367 690,12
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 352 469,76	181 950,61	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	14 996 820,29	15 594 547,57
II Należności i rozliczenia	144 032,89	125 687,28	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 506,49	4 137,90
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	-11 326 712,55	-12 497 837,37
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	451 703,34	-723,68
II.2 Należności od budżetów	144 032,89	125 687,28	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	451 703,34	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-723,68
III Inne aktywa	343 734,60	367 690,12	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	1 352 244,14	181 843,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-13 130 660,03	-12 678 956,69
			III Inne pasywa	747 233,00	761 355,00

Bożena Anna Chmielewska
skarbnik

2018-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
zarząd

BeSTia

1F88CA7FEDEC41B1

Suma aktywów	4 767 581,83	4 229 893,22	Suma pasywów	4 767 581,83	4 229 893,22

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 Anna Chmielewska
skarbnik

2018-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Stefan Pietrzykowski
zarząd

BeSTia

1F88CA7FEDEC41B1