

Zarządzenie Nr 31/2018

Wójta Gminy Przasnysz

z dnia 04 kwietnia 2018 roku

w sprawie: **przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Przasnysz za 2017 r.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych(Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przedstawić Radzie Gminy Przasnysz sprawozdanie finansowe Gminy Przasnysz za 2017 rok obejmujące:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Przasnysz za 2017 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2017 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
3. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych za 2017 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2017 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.


Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

mgr inż. Grażyna Wróblewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina PRZASNYSZ sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 422072BD0EEF8204 
Numer identyfikacyjny REGON 550667830		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 740 287,44	2 676 939,69	I Zobowiązania	2 735 912,18	3 450 109,93
I.1 Środki pieniężne	3 740 287,44	2 676 939,69	I.1 Zobowiązania finansowe	2 735 728,50	3 449 961,43
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 740 287,44	2 676 939,69	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 025 600,00	1 025 600,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 710 128,50	2 424 361,43
II Należności i rozliczenia	76 442,22	111 679,94	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	60,68	148,50
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	123,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	719 185,74	-1 057 977,30
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 246 443,94	-1 777 163,04
II.2 Należności od budżetów	70 706,48	111 679,94	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 246 443,94	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 735,74	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 777 163,04
III Inne aktywa	0,00	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 (+,-)	-527 258,20	719 185,74
			III Inne pasywa	361 631,74	396 487,00

SEKRETARZ GMINY
Danuta Osowska
mgr Danuta Osowska

Danuta Osowska
skarbnik

2018-02-28

rok, miesiąc, dzień

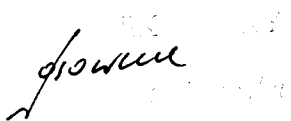
WÓJTA

Grażyna Wróblewska
mgr inż. Grażyna Wróblewska
zarząd

Suma aktywów	3 816 729,66	2 788 619,63	Suma pasywów	3 816 729,66	2 788 619,63

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

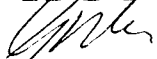


Danuta Osowska
skarbnik

2018-02-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT



mgr inż. Grzegorz Trąbowski

Wyjaśnienia do bilansu

Danuta Osowska
skarbnik

Danuta Osowska
skarbnik

2018-02-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Grażyna Wroblewska
zarząd
mgr inż. Grażyna Wroblewska

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 31/2018
Wójta Gminy Przasnysz
z dnia 04 kwietnia 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przasnysz ul.Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667830			Wysłać bez pisma przewodniego 2E19C62865B058FB 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	49 557 620,42	52 103 799,34	A Fundusz	48 065 455,77	49 226 969,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	122 419,54	87 411,91	A.I Fundusz jednostki	46 950 646,87	47 878 916,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	47 156 487,16	48 490 188,73	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 114 808,90	1 348 052,90
A.II.1 Środki trwałe	46 688 928,96	45 385 088,06	A.II.1 Zysk netto (+)	18 045 772,08	19 047 818,32
A.II.1.1 Grunty	2 435 056,46	2 891 792,60	A.II.2 Strata netto (-)	-16 930 963,18	-17 699 765,42
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 202 429,20	41 120 568,77	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	607 153,51	755 625,17	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	228 677,78	497 389,66	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	215 612,01	119 711,86	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	467 558,20	3 105 100,67	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	703 897,38	654 769,38
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	2 278 713,72	3 526 198,70	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	703 897,38	654 769,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	120 184,05	89 784,78
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	43 936,80	40 437,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	185 023,71	182 813,02
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	320 294,34	316 420,57
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 409,40	20 027,54

WÓJTA GMINY

mgr Danuta Osowska
Danuta Osowska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

2E19C62865B058FB

WÓJTA

mgr Grażyna Wróblewska
Grażyna Wróblewska

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	2 207 395,64	2 099 692,85	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	26 049,08	5 285,97
B.I Zapasy	79 890,52	77 987,96	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	79 890,52	77 987,96	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	628 255,74	664 791,12
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	628 255,74	664 791,12
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 757 155,56	1 563 807,80	E Rozliczenia międzyokresowe	2 367 407,17	3 656 962,47
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	31 263,33	32 570,85	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 367 407,17	3 656 962,47
B.II.2 Należności od budżetów	147 564,65	302,96	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	561,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 577 766,58	1 530 933,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	370 349,56	457 897,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	364 613,82	457 897,09			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 735,74	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			

BeSTia

Danuta Osowska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

2E19C62865B058FB

WÓJT

Grażyna Wróblewska

mgr inż. Grażyna Wróblewska

Suma aktywów	51 765 016,06	54 203 492,19	Suma pasywów	51 765 016,06	54 203 492,19

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:

13111

Danuta Osowska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

2E19C62865B058FB

WÓJT

Grażyna Wróblewska

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	240 834,30
2	Umorzenie środków trwałych	42 467 073,94
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 139 460,29
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	2 400 305,29

[Faint signature]

mgr Danuta Osowska

Danuta Osowska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

2E19C62865B058FB

WÓJT

[Signature]
Grażyna Wróblewska

(Kierownik jednostki)
mgr inż. Grażyna Wróblewska

Województwo Łódzkie

Urząd Gminy

Danuta Osowska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

2E19C62865B058FB


WOJT

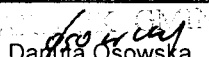
Grzyzna Wróblewska

(kierownik jednostki)

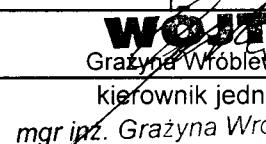
mgr inż. Grzyzna Wróblewska

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 31/2018
Wójta Gminy Przasnysz
z dnia 04 kwietnia 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
550667830			6F00FA13A6E59BB1	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		29 040 665,20	30 606 016,40
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		839 749,82	875 368,73
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		28 200 915,38	29 730 647,67
B.	Koszty działalności operacyjnej		27 696 461,10	29 242 986,39
B.I.	Amortyzacja		4 740 902,81	4 755 845,09
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 249 845,66	1 144 129,45
B.III.	Usługi obce		2 572 909,74	2 646 772,28
B.IV.	Podatki i opłaty		63 382,89	98 867,09
B.V.	Wynagrodzenia		6 699 936,56	6 676 418,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 841 288,05	1 881 620,88
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 076 121,10	1 139 476,24
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 431 594,38	10 854 509,29
B.X.	Pozostałe obciążenia		20 479,91	45 347,78
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 344 204,10	1 363 030,01
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 814,12	181 481,76
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 120,00	158 430,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 694,12	23 051,76
E.	Pozostałe koszty operacyjne		217 978,97	284 363,62


Danuta Osowska
główny księgowy


2018-03-26
rok, miesiąc, dzień


Grażyna Wróblewska
kierownik jednostki
mgr inż. Grażyna Wróblewska


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	217 978,97	284 363,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 130 039,25	1 260 148,15
G.	Przychody finansowe	196 607,68	316 429,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	196 607,68	316 429,44
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	211 838,03	228 524,69
H.I.	Odsetki	211 838,03	228 524,69
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 114 808,90	1 348 052,90
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)	1 114 808,90	1 348 052,90

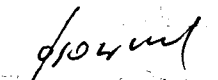
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00



Danuta Osowska
główny księgowy

2018-03-26
rok, miesiąc, dzień



Grażyna Wróblewska
mgr inż. kierownik jednostki


Danuta Osowska
główny księgowy

2018-03-26
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Grażyna Wróblewska
mgr inż. Kierownik Jednostki

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 31/2018
Wójta Gminy Przasnysz
z dnia 04 kwietnia 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
550667830			3BF61F9F96BE59CF	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		47 507 890,66	46 950 646,87
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		44 215 275,48	57 164 218,82
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		12 209 970,01	18 045 772,08
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		27 551 160,41	32 389 059,89
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 974 828,90	6 023 995,94
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		170 583,14	705 390,91
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		308 730,88	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		2,14	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		44 772 519,27	56 235 949,37
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		11 141 057,77	16 930 963,18
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		28 797 604,35	30 611 896,85
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 468 728,90	7 816 722,02
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		300 462,93	561 739,10
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		2,14	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		64 663,18	314 628,22
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		46 950 646,87	47 878 916,32

SKARBU GMINY

Danuta Osowska
Danuta Osowska
główny księgowy

2018-03-26

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA

Grażyna Wróblewska
Grażyna Wróblewska
mgr inż. kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 114 808,90	1 348 052,90
III.1.	zysk netto (+)	18 045 772,08	19 047 818,32
III.2.	strata netto (-)	-16 930 963,18	-17 699 765,42
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	48 065 455,77	49 226 969,22

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :



Danuta Osowska
główny księgowy

2018-03-26

rok, miesiąc, dzień



Grażyna Wróblewska
mgr inż. Grażyna Wróblewska

STANOWISKO GŁÓWNY
Danuta Osowska
Danuta Osowska

główny księgowy

2018-03-26

rok, miesiąc, dzień

WOJT

Grażyna Wróblewska

mgr inż. Grażyna Wróblewska