

**ZARZĄDZENIE NR 284 /18  
WÓJTA GMINY DZIADKOWICE  
z dnia 9 kwietnia 2018 roku**

**w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Dziadkowice sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2017 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077, z 2018 r. poz.62), zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Dziadkowice sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2017 rok , składające się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1
- 2) łącznego bilansu samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2
- 3) łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 3
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 4

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
z up. WÓJTA  
mgr Sławomir Kozłowski  
Zastępca Wójta

<b>Gmina Dziadkowice</b> Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE Numer identyfikacyjny REGON <b>050659272</b>	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina DZIADKOWICE</b>  <b>sporządzony na</b> <b>dzień 31-12-2017 r.</b>	<b>Adresat:</b> Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
--	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	526 298,50	717 672,47	I Zobowiązania	2 395 475,01	3 188 836,17
I.1 Środki pieniężne	526 298,50	717 672,47	I.1 Zobowiązania finansowe	2 394 695,00	3 180 556,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	526 298,50	717 672,47	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	354 960,00	1 175 781,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 039 735,00	2 004 775,00
II Należności i rozliczenia	18 889,00	21 958,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	780,01	8 280,17
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	-1 982 972,51	-2 574 468,70
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	888 905,31	-591 496,19
II.2 Należności od budżetów	18 889,00	21 958,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	888 905,31	-591 496,19
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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 (+,-)	-2 871 877,82	-1 982 972,51
			III Inne pasywa	132 685,00	125 263,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>545 187,50</b>	<b>739 630,47</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>545 187,50</b>	<b>739 630,47</b>

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
4	Subwencja na 2018 rok	125 263,00

Skarbnik

rok dzień miesiąc

Zarząd

z up. WOJTA  
mgr Ryszard Piotrowski  
Zastępca Wójta



<b>Gmina Dziadkowice</b>	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	<b>Adresat:</b> Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
<b>Dziadkowice nr 13</b> <b>17-306 DZIADKOWICE</b>		
<b>Numer identyfikacyjny REGON</b> <b>050659272</b>		
	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2017 r.</b>	

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
A Aktywa trwałe	14 307 603,22	14 758 380,38	A Fundusz	14 217 825,05	14 697 991,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 432,36	7 927,26	A.I Fundusz jednostki	13 608 764,68	13 913 161,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	14 216 184,06	14 750 453,12	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	609 078,36	811 872,33
A.II.1 Środki trwałe	14 140 065,21	13 317 005,74	A.II.1 Zysk netto (+)	6 018 556,45	6 824 604,66
A.II.1.1 Grunty	138 598,10	137 798,10	A.II.2 Strata netto (-)	-5 409 478,09	-6 012 732,33
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 026 307,52	12 665 321,51	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-17,99	-27 041,90
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	967 567,64	509 605,58	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	665,00	35,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 926,95	4 245,55	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	76 118,85	1 433 447,38	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	363 624,82	431 907,66
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	76 986,80	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	363 624,82	431 907,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 738,68	39 972,08
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 781,00	27 039,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 119,16	67 985,84
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	259 784,39	282 435,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 960,04	14 233,46
B Aktywa obrotowe	484 980,58	496 098,39	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	241,55	241,55
B.I Zapasy	46 450,25	60 856,60	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	46 450,25	60 856,60	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	134 147,13	124 579,40
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	134 147,13	124 579,40
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00

B.II Należności krótkoterminowe	379 011,81	369 039,71	E Rozliczenia międzyokresowe	76 986,80	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	36 749,16	39 854,85	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	76 986,80	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	17 794,00	6 942,17	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	324 468,65	322 242,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 518,52	66 202,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	59 518,52	66 202,08			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>14 792 583,80</b>	<b>15 254 478,77</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>14 792 583,80</b>	<b>15 254 478,77</b>

A. Uzasadnienie - 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:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	55 837,31
2	Umorzenie środków trwałych	10 903 763,02
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	750 900,48
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	591 671,52
8		0,00
		0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

z up. WÓJTA  
mgr Ryszard Piórkowski  
Zastępca Wójta



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (Wariant porównawczy)	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE 050659272		sporządzony na 31.12.2017 r.	
Stan na koniec roku poprzedniego			Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	9 844 443,72	10 581 063,76
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	427 498,83	428 688,31
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	181 512,92	90 613,23
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	9 235 431,97	10 061 762,22
B	Koszty działalności operacyjnej	9 579 419,71	9 976 083,34
B.I	Amortyzacja	930 884,67	832 614,57
B.II	Zużycie materiałów i energii	673 391,67	609 084,82
B.III	Usługi obce	993 967,27	987 676,54
B.IV	Podatki i opłaty	16 581,00	13 167,00
B.V	Wynagrodzenia	2 891 941,86	2 955 728,10
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	846 726,00	837 161,07
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	516 882,77	506 194,85
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 698 505,78	3 224 717,03
B.X	Pozostałe obciążenia	10 538,69	9 739,36
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	265 024,01	604 980,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	398 171,72	380 637,61
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	398 171,72	380 637,61
E	Pozostałe koszty operacyjne	72 697,23	129 622,08
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	72 697,23	129 622,08

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr 284/18  
Wójta Gminy Dziadkowice  
z dnia 9 kwietnia 2018 r.

F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	590 498,50	855 995,95
G	Przychody finansowe	69 997,13	31 044,23
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	69 799,13	30 454,48
G.III	Inne	198,00	589,75
H	Koszty finansowe	51 417,27	75 129,85
H.I	Odsetki	51 417,27	75 129,85
H.II	Inne	0,00	0,00
K	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	609 078,36	811 910,33
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)	609 078,36	811 872,33

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbo	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00
1	Rozliczenia wzajemne przychody AI- 16.382,24 zł., AVI- 31.682,50 zł.	48 064,74
2	Rozliczenia wzajemne kosztów- B II- 3.211,16 zł. B III- 13.171,08 zł. B IX -31.682,50 zł.	48 064,74

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

z up. WÓJTA  
mgr Ryszard Pińkowski  
Zastępca Wójta



Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE  050659272	Zestawienie zmięna w funduszu jednostki  sporządzone na 31.12.2017 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		12 786 987,14	13 608 764,68
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		15 022 404,56	17 925 940,77
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		6 308 423,70	6 018 556,45
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 621 776,29	10 550 055,79
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		92 204,57	1 357 328,53
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		0,00	0,00
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		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		14 247 377,02	17 621 544,17
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 934 431,16	5 409 478,09
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		9 513 738,74	9 967 083,16
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		9 432,59	17,99
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		339 394,74	1 864 584,79
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		0,00	800,00
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		450 379,79	379 580,14
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		13 608 764,68	13 913 161,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		609 078,36	811 872,33
III.1. zysk netto (+)		6 018 556,45	6 824 604,66
III.2. strata netto (-)		-5 409 478,09	-6 012 732,33
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		17,99	27 041,90
V. Fundusz (III+,-III-IV)		14 217 825,05	14 697 991,71

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Główny księgowy

rok miesiąc dzień

kierownik jednostki

z up. WÓJTA

mgr Ryszard Piórkowski  
Zastępca Wójta