ZARZĄDZENIE NR 24/2018
WÓJTA GMINY KURZĘTNIK
z dnia 23 kwietnia 2018 r.

w sprawie przekazania Radzie Gminy w Kurzętniku sprawozdania finansowego Gminy Kurzętnik za 2017 rok

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

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Gminy Kurzętnik za rok 2017, które składa się z:

1. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 1;
2. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 2;
3. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 3;
4. Bilansu z wykonania budżetu Gminy Kurzętnik, zgodnie z załącznikiem nr 4;

§ 2. Przekazuje się sprawozdania finansowe, o których mowa w § 1 Radzie Gminy w Kurzętniku.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Kurzętnik.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

WÓJT
Wojciech Dereszewski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 24/2018 Wójta Gminy Kurzętnik z dnia 23 kwietnia 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Gmina Kurzętnik ul.Grunwaldzka 39 13-306 KURZĘTNIK	**BILANS** **jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 42636EB76DA99FDC
Numer identyfikacyjny REGON ***871118916***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2017 r.**	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	82 455 208,54	89 102 757,33	A Fundusz	83 663 125,48	90 167 216,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	78 302 775,52	84 977 423,70
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	77 056 208,54	81 218 557,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 360 349,96	5 192 442,19
A.II.1 Środki trwałe	76 602 314,99	80 962 859,28	A.II.1 Zysk netto (+)	32 205 764,03	34 892 962,42
A.II.1.1 Grunty	9 638 072,61	10 199 155,26	A.II.2 Strata netto (-)	-26 845 414,07	-29 700 520,23
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 583 886,74	68 701 148,91	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	-2 649,69
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	945 079,59	834 855,31	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 269 058,03	1 062 338,78	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	166 218,02	165 361,02	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	453 893,55	255 698,05	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 189 283,39	1 197 831,09
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 189 283,39	1 197 831,09
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 399 000,00	7 884 200,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 619,79	8 203,73
A.IV.1 Akcje i udziały	5 399 000,00	7 884 200,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	812,00	1 232,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	154 746,89	167 768,49
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	793 043,85	856 226,53
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	106 117,86	1 480,25

SKARBNIK GMINY

Bożena Zaborowska

Bożena Teresa Zaborowska
(główny księgowy)

2018-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Wojciech Dereszewski

Wojciech Dereszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

42636EB76DA99FDC

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

B Aktywa obrotowe	3 298 087,95	3 153 656,03	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	127 943,00	162 920,09
B.I Zapasy	117 457,04	110 133,80	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	117 457,04	110 133,80	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	900 887,62	891 366,07
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	900 887,62	891 366,07
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 538 312,17	2 412 202,09	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	-509 010,95	-989 865,13	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	466,90	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	3 047 323,12	3 401 600,32			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	642 318,74	631 320,14			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	642 318,74	631 320,14			
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			

SKARBNIK GMINY
Bożena Zaborowska

W Ó J T
Wojciech Dereszewski

Bożena Teresa Zaborowska	2018-04-23	Wojciech Dereszewski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia 42636EB76DA99FDC

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Suma aktywów	**85 753 296,49**	**92 256 413,36**	**Suma pasywów**	**85 753 296,49**	**92 256 413,36**

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:

SKARBNIK GMINY
Bożena Zaborowska

WÓJT
Wojciech Dereszewski

Bożena Teresa Zaborowska	2018-04-23	Wojciech Dereszewski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

42636EB76DA99FDC

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	258 892,01
2	Umorzenie środków trwałych	29 693 110,77
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	6 384 901,17
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	6 680 360,60
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

SKARBNIK GMINY
Bożena Zaborowska

WÓJT
Wojciech Dereszewski

Bożena Teresa Zaborowska	2018-04-23	Wojciech Dereszewski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

42636EB76DA99FDC

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
Bożena Zaborowska

Bożena Teresa Zaborowska	2018-04-23	WÓJT Wojciech Dereszewski Wojciech Dereszewski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

42636EB76DA99FDC

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 24/2018 Wójta Gminy Kurzętnik z dnia 23 kwietnia 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Gmina Kurzętnik ul.Grunwaldzka 39 13-306 KURZĘTNIK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON *871118916*	sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CAEB80A9331DAF95

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	41 920 338,42	45 605 856,83
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	41 920 338,42	45 605 856,83
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	37 087 386,37	40 761 791,34
B.I.	Amortyzacja	3 819 928,01	3 997 480,86
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 113 336,20	2 395 378,73
B.III.	Usługi obce	2 246 937,15	2 459 976,15
B.IV.	Podatki i opłaty	746 318,50	708 481,41
B.V.	Wynagrodzenia	10 488 216,96	11 518 557,66
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 022 182,70	3 272 967,79
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	740 489,59	560 726,74
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 909 977,26	15 848 222,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	4 832 952,05	4 844 065,49
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	1 516 482,76	1 396 215,04
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 516 482,76	1 396 215,04
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	497 748,70	762 032,46

SKARBNIK GMINY

Bożena Zaborowska

Bożena Teresa Zaborowska
główny księgowy

2018-04-23
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Wojciech Dereszewski

Wojciech Dereszewski
kierownik jednostki

BeSTia

CAEB80A9331DAF95

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

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	497 748,70	762 032,46
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	5 851 686,11	5 478 248,07
G.	**Przychody finansowe**	392 787,96	326 026,32
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	157 594,29	77 443,38
G.III.	Inne	235 193,67	248 582,94
H.	**Koszty finansowe**	884 124,11	611 832,20
H.I.	Odsetki	716 435,66	435 369,05
H.II.	Inne	167 688,45	176 463,15
K.	**K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	5 360 349,96	5 192 442,19
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)**	5 360 349,96	5 192 442,19

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

SKARBNIK GMINY
Bożena Zaborowska

WÓJT
Wojciech Dereszewski

Bożena Teresa Zaborowska	2018-04-23	Wojciech Dereszewski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
Bożena Zaborowska

WÓJT
Wojciech Dereszewski

Bożena Teresa Zaborowska	2018-04-23	Wojciech Dereszewski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

CAEB80A9331DAF95

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 24/2018 Wójta Gminy Kurzętnik z dnia 23 kwietnia 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Gmina Kurzętnik ul.Grunwaldzka 39 13-306 KURZĘTNIK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 871118916	sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego DAE14ECEC512B8D1

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początku okresu (BO)**	66 975 509,71	78 302 775,52
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	79 748 872,07	90 159 445,49
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	34 394 867,53	32 205 764,03
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	40 338 773,16	47 897 085,62
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	4 726 549,02	8 596 948,83
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	288 682,36	774 447,01
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	685 200,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	68 421 606,26	83 484 797,31
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	19 053 599,91	26 845 414,07
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	42 265 775,75	45 864 549,81
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	6 750 475,90	9 563 267,24
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	325 969,70	421 325,87
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	25 785,00	790 240,32
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	78 302 775,52	84 977 423,70

SKARBNIK GMINY

Bożena Zaborowska

Bożena Teresa Zaborowska
główny księgowy

2018-04-23
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Wojciech Dereszewski

Wojciech Dereszewski
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	5 360 349,96	5 192 442,19
III.1.	zysk netto (+)	32 205 764,03	34 892 962,42
III.2.	strata netto (-)	-26 845 414,07	-29 700 520,23
IV.	**Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych**	0,00	2 649,69
V.	**Fundusz (II+,-III-IV)**	83 663 125,48	90 167 216,20

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
Bożena Zaborowska

WÓJT
Wojciech Dereszewski

Bożena Teresa Zaborowska	2018-04-23	Wojciech Dereszewski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
Bożena Zaborowska

WÓJT
Wojciech Dereszewski

Bożena Teresa Zaborowska	2018-04-23	Wojciech Dereszewski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 24/2018 Wójta Gminy Kurzętnik z dnia 23 kwietnia 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:
Gmina Kurzętnik ul.Grunwaldzka 39 13-306 KURZĘTNIK	**Gmina KURZĘTNIK**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 1A74ED42A2FBF4B1
Numer identyfikacyjny REGON ***871118916***	**sporządzony na dzień 31-12-2017 r.**	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pienięże	3 986 550,19	3 473 443,95	I Zobowiązania	13 461 723,22	15 084 924,56
I.1 Środki pieniężne	3 986 550,19	3 473 443,95	I.1 Zobowiązania finansowe	13 456 651,00	15 072 091,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 986 550,19	3 473 443,95	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 456 651,00	15 072 091,00
II Należności i rozliczenia	95 264,33	83 790,72	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 072,22	12 833,56
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	-10 052 588,70	-12 225 552,89
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 780 206,93	-2 172 964,19
II.2 Należności od budżetów	95 264,33	83 790,72	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 780 206,93	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 172 964,19
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	150 570,14	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 (+,-)	-11 983 365,77	-10 052 588,70
			III Inne pasywa	672 680,00	697 863,00

SKARBNIK GMINY
Bożena Zaborowska

WÓJT
Wojciech Dereszewski

Bożena Teresa Zaborowska	2018-04-23	Wojciech Dereszewski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia 1A74ED42A2FBF4B1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Suma aktywów	**4 081 814,52**	**3 557 234,67**	**Suma pasywów**	**4 081 814,52**	**3 557 234,67**

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

SKARBNIK GMINY
Bożena Zaborowska

Bożena Teresa Zaborowska
skarbnik

2018-04-23
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Wojciech Dereszewski

Wojciech Dereszewski
zarząd

BeSTia

1A74ED42A2FBF4B1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Bożena Zaborowska

Bożena Teresa Zaborowska	2018-04-23	Wojciech Dereszewski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

WÓJT

Wojciech Dereszewski

BeSTia

1A74ED42A2FBF4B1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23