

ZARZĄDZENIE NR 32/18
WÓJTA GMINY GRAJEWO
z dnia 9 kwietnia 2018 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Grajewo za 2017 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077) oraz § 32 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 Polskiej (Dz. U. z 2017r. poz. 1911), zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Grajewo za rok 2017 składające się z:

- bilansu z wykonania budżetu gminy stanowiącego załącznik Nr 1,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych stanowiącego załącznik nr 2,
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych stanowiącego załącznik Nr 3,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych stanowiącego załącznik Nr 4.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 przekazać w terminie 31 maja 2018 roku Radzie Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Stanisław Szleter

Bilans z wykonania budżetu gminy Grajewo za 2017 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA GRAJEWO ul. Komunalna 6 19-200 GRAJEWO	<p style="text-align: center;">BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego</p> <p style="text-align: center;">Gmina GRAJEWO</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2017 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450669720		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	939 847,73	1 229 504,71	I Zobowiązania	6 667 333,12	9 343 236,37
I.1 Środki pieniężne	939 847,73	1 229 504,71	I.1 Zobowiązania finansowe	6 664 099,12	9 343 207,54
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	939 847,73	1 229 504,71	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)	6 664 099,12	9 343 207,54
II Należności i rozliczenia	54 814,27	48 696,13	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 144,00	16,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	90,00	12,83
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 991 442,12	-8 386 911,53
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-338 535,80	-2 395 469,41
II.2 Należności od budżetów	54 814,27	48 696,13	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-338 535,80	-2 395 469,41
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 (+,-)	-5 652 906,32	-5 991 442,12
			III Inne pasywa	318 771,00	321 876,00
Suma aktywów	994 662,00	1 278 200,84	Suma pasywów	994 662,00	1 278 200,84

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poleczenia	0.00
2	Otrzymane gwarancje i poleczenia	0.00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0.00

Monika Zorczykowska

skarbnik

2018-03-26

rok, miesiąc, dzień

Stanisław Szleter

zarząd

Łączny bilans obejmujący dane z bilansów jednostek budżetowych za 2017 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA GRAJEWO ul. Komunalna 6 19-200 GRAJEWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450669720		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	34 353 611,49	35 594 841,47	A Fundusz	34 487 540,65	35 826 320,09
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 030,43	3 997,50	A.I Fundusz jednostki	34 229 690,02	36 635 284,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	34 247 081,06	35 496 343,97	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	257 850,63	-808 964,11
A.II.1 Środki trwałe	33 912 621,02	34 921 174,21	A.II.1 Zysk netto (+)	15 448 652,54	16 193 814,65
A.II.1.1 Grunty	3 658 226,37	3 740 357,27	A.II.2 Strata netto (-)	-15 190 801,91	-17 002 778,76
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 061 044,60	28 283 411,65	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 271 814,89	1 976 063,38	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	773 243,69	559 076,38	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	148 291,47	362 265,53	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	334 460,04	575 169,76	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	722 549,19	902 599,97
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	722 549,19	902 599,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	94 500,00	94 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 982,56	36 238,42
A.IV.1 Akcje i udziały	94 500,00	94 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	17 503,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	109 379,13	108 655,34
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	571 829,72	568 722,36
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 063,52	11 385,06

B Aktywa obrotowe	2 119 544,70	2 450 385,88	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	18 294,26	160 095,79
B.I Zapasy	59 639,75	58 604,94	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	59 639,75	58 604,94	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 263 066,35	1 316 307,29
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 263 066,35	1 316 307,29
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 588 758,07	1 672 263,53	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 433,91	1 990,21	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	59,00	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	1 586 324,16	1 670 214,32			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	471 146,88	719 517,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	471 146,88	719 517,41			
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			
Suma aktywów	36 473 156,19	38 045 227,35	Suma pasywów	36 473 156,19	38 045 227,35

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:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	110 777,97
2	Umorzenie środków trwałych	24 170 842,48
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 982 907,76
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	795 995,38
8	UMORZENIE ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH	220 472,26

Monika Zorczykowska
(główny księgowy)

2018-04-09
(rok, miesiąc, dzień)

Stanisław Szlechter
(kierownik jednostki)

**Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek
budżetowych za 2017 rok**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i start jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
GMINA GRAJEWO ul. Komunalna 6 19-200 GRAJEWO			Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień 31-12-2017 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	25 283 557,48	27 529 749,40	
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	25 283 557,48	27 529 749,40	
B.	Koszty działalności operacyjnej	24 808 290,47	28 163 733,20	
B.I.	Amortyzacja	2 499 445,40	2 596 557,13	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 614 681,78	1 782 767,94	
B.III.	Usługi obce	1 988 979,53	2 661 784,91	
B.IV.	Podatki i opłaty	124 499,11	349 500,37	
B.V.	Wynagrodzenia	7 367 465,89	7 973 847,53	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 932 961,56	2 068 026,13	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 415 498,85	1 738 601,42	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 864 758,35	8 992 647,77	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	475 267,01	-633 983,80	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	37 366,82	37 839,86	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	37 366,82	37 839,86	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	74 909,24	7 667,05	
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	74 909,24	7 667,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	437 724,59	-603 810,99
G.	Przychody finansowe	36 324,46	20 899,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	36 324,46	20 899,09
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	216 198,42	226 052,21
H.I.	Odsetki	215 243,42	213 556,16
H.II.	Inne	955,00	12 496,05
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	257 850,63	-808 964,11
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)	257 850,63	-808 964,11

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
A.VI.	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń	21 922,86
B.II	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń	3 417,60
B.IV	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń	18 505,26

Monika Zorczykowska
Główny księgowy

2018-04-09
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Szleter
kierownik jednostki

Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych za 2017 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA GRAJEWO ul. Komunalna 6 19-200 GRAJEWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450669720			Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień 31-12-2017 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	32 310 526,74	34 229 690,02	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	40 715 679,29	49 113 364,61	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 633 110,74	15 448 652,54	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	25 576 914,46	29 835 222,20	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 398 143,94	3 791 763,13	
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	11 000,00	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	96 510,15	37 726,74	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	38 796 516,01	46 707 770,43	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	10 497 525,77	15 190 801,91	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	25 238 378,66	27 439 752,79	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	3 030 005,25	4 035 285,22	
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	8 518,50	87,76	
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	22 087,83	41 842,75
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	34 229 690,02	36 635 284,20
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	257 850,63	-808 964,11
III.1.	zysk netto (+)	15 448 652,54	16 193 814,65
III.2.	strata netto (-)	-15 190 801,91	-17 002 778,76
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	34 487 540,65	35 826 320,09

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
I.1.10	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń	28 279,15
I.1.6	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń	37 171,99
I.1.7	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń	1 471 073,18
I.2.6	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń	1 508 245,17
I.2.9	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń	28 279,15

Monika Zorczykowska

2018-04-09

Stanisław Szlechter

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki