

ZARZĄDZENIE NR 347/18
BURMISTRZA RAJGRODU
z dnia 25 kwietnia 2018 roku

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Rajgród 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 z późn. zm.) – **Burmistrz Rajgrodu zarządza, co następuje:**

§ 1. Przedkłada sprawozdanie finansowe Gminy Rajgród za 2017 rok, w skład którego wchodzi:

1) bilans z wykonania budżetu Gminy Rajgród sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia,

2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, stanowiący załącznik nr 2 do Zarządzenia,

3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, stanowiący załącznik nr 3 do Zarządzenia,

4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującym dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku, stanowiące załącznik nr 4 do Zarządzenia,

5) skonsolidowany bilans, w którym Gmina Rajgród występuje jako jednostka dominująca sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, stanowiący załącznik nr 5 do Zarządzenia.

§ 2. Sprawozdania finansowe, o których j mowa w § 1 należy przekazać w terminie do dnia 31 maja 2018 roku Radzie Miejskiej w Rajgrodzie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 RAJGRÓD Numer identyfikacyjny REGON 450669743	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina RAJGRÓD sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego D647B6CB1A7A5743 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 006 586,40	1 307 544,47	I Zobowiązania	3 489 270,59	3 831 476,37
I.1 Środki pieniężne	1 006 586,40	1 307 544,47	I.1 Zobowiązania finansowe	3 352 595,00	3 820 250,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 006 586,40	1 307 544,47	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)	3 352 595,00	3 820 250,00
II Należności i rozliczenia	187 691,43	56 715,06	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 874,59	2 529,12
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	131 801,00	8 697,25
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 571 664,76	-2 741 160,84
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-767 008,71	-169 496,08
II.2 Należności od budżetów	187 691,43	56 715,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-767 008,71	-169 496,08
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 (+,-)	-1 804 656,05	-2 571 664,76
			III Inne pasywa	276 672,00	273 944,00

2018-03-30

rok, miesiąc, dzień

D647B6CB1A7A5743

Suma aktywów	1 194 217,83	1 364 259,53	Suma pasywów	1 194 277,83	1 364 259,53

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

2018-03-30

rok, miesiąc, dzień

D647B6CB1A7A5743

Wyjaśnienia do bilansu

2018-03-30

rok, miesiąc, dzień

D647B6CB1A7A5743

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 RAJGRÓD	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450669743		Wysłać bez pisma przewodniego 39F3A5255F6153E0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	66 875 122,02	75 125 617,81	A Fundusz	67 535 579,70	76 165 181,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 818,61	13 621,03	A.I Fundusz jednostki	61 768 488,91	65 053 836,73
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	66 756 885,94	75 016 982,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 875 036,45	11 168 725,45
A.II.1 Środki trwałe	65 771 980,62	68 377 135,02	A.II.1 Zysk netto (+)	18 163 765,21	24 560 375,16
A.II.1.1 Grunty	36 679 791,72	36 642 464,12	A.II.2 Strata netto (-)	-12 288 728,76	-13 391 649,71
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 761 327,66	29 762 939,94	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-107 945,66	-57 381,06
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 628 719,50	1 446 597,32	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	633 856,43	416 356,29	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	68 285,31	108 777,35	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	984 905,32	6 639 847,12	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	861 376,13	838 988,71
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	771,99	771,99
A.III Należności długoterminowe	16 617,47	8 214,64	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	860 604,14	838 216,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	86 800,00	86 800,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	61 719,76	97 958,39
A.IV.1 Akcje i udziały	86 800,00	86 800,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	120 911,66	70 136,36
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	125 240,69	118 293,57
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	396 111,18	394 606,89
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	49 323,63	39 568,61

2018-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
39F3A5255F6153E0

B Aktywa obrotowe	2 193 602,07	2 612 127,50	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	107 297,22	117 652,90
B.I Zapasy	76 501,71	67 949,70	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	76 501,71	67 949,70	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	610 212,42	647 926,47
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	610 212,42	647 926,47
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 776 042,91	1 955 796,04	E Rozliczenia międzyokresowe	61 555,84	85 649,01
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	78 024,45	81 309,72	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	61 555,84	85 649,01
B.II.2 Należności od budżetów	146 986,94	16 349,31	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	1 551 031,52	1 858 137,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	335 226,62	582 517,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	335 226,62	582 517,29			
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	5 830,83	5 864,47			

2018-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
39F3A5255F6153E0

Suma aktywów	69 068 724,09	77 737 745,31	Suma pasywów	69 068 724,09	77 737 745,31

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:

2018-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
39F3A5255F6153E0


Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	114 002,63
2	Umorzenie środków trwałych	18 941 031,92
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 475 689,97
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	1 880 559,03

2018-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

39F3A5255F6153E0

2018-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
39F3A5255F6153E0

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 RAJGRÓD			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450669743			Wysłać bez pisma przewodniego 3A4DF6CDF68B3791 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		25 711 244,37	31 671 415,86
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		980 517,24	1 056 057,76
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		44,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		22 132,00	33 279,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		24 708 551,13	30 582 079,10
B.	Koszty działalności operacyjnej		20 031 236,62	21 740 682,42
B.I.	Amortyzacja		1 883 712,79	2 022 049,53
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 253 234,24	1 498 315,19
B.III.	Usługi obce		1 920 917,61	2 054 815,36
B.IV.	Podatki i opłaty		828 321,37	721 886,18
B.V.	Wynagrodzenia		5 396 315,91	5 685 301,54
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 489 146,45	1 515 635,39
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		291 732,69	387 478,24
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		44,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 967 811,56	7 855 200,99
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		5 680 007,75	9 930 733,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 324 360,72	1 400 127,07
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		65 567,24	199 372,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 258 793,48	1 200 755,07
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 094 882,94	166 553,75

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

3A4DF6CDF68B3791

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	61 160,00	65 334,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 033 722,94	101 219,75
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 909 485,53	11 164 306,76
G.	Przychody finansowe	102 340,71	120 352,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	100 373,14	114 734,37
G.III.	Inne	1 967,57	5 617,91
H.	Koszty finansowe	136 597,79	115 121,59
H.I.	Odsetki	122 446,33	115 121,59
H.II.	Inne	14 151,46	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 875 228,45	11 169 537,45
L.	Podatek dochodowy	192,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	5 875 036,45	11 168 725,45

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

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień


3A4DF6CDF68B3791

Wyjaśnienia do sprawozdania

2018-04-19

rok, miesiąc, dzień

3A4DF6CDF68B3791

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 RAJGRÓD	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450669743		Wystać bez pisma przewodniego 6E4829DDC947C214 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	60 055 778,94	61 768 488,91	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 355 612,96	59 128 116,27	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 052 526,40	18 163 765,21	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	23 524 636,27	30 636 855,75	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 628 348,81	9 960 429,67	
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	150 101,48	324 000,72	
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	43 064,92	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	40 642 902,99	55 842 768,45	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 952 467,62	12 288 728,76	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 757 627,56	30 467 359,67	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	118 944,35	92 085,24	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 641 793,84	11 744 114,70	
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	2 065 913,04	42 822,60	
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	1 106 156,58	1 207 657,48	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	61 768 488,91	65 053 836,73	

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

6E4829DDC947C214

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 875 036,45	11 168 725,45
III.1.	zysk netto (+)	18 163 765,21	24 560 375,16
III.2.	strata netto (-)	-12 288 728,76	-13 391 649,71
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	107 945,66	57 381,06
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	67 535 579,70	76 165 181,12

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Wyjaśnienia do sprawozdania

2018-04-19

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 RAJGRÓD Numer identyfikacyjny REGON 450669743	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina RAJGRÓD sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 8804F16471E450CE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	66 875 122,02	75 125 617,81	A Fundusz	64 963 914,94	73 424 020,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 818,61	13 621,03	A.I Fundusze jednostek	61 768 488,91	65 053 836,73
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 804 656,05	-2 571 664,76
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	66 756 885,94	75 016 982,14	A.III Wynik budżetu (+,-)	-767 008,71	-169 496,08
A.III.1.1 Grunty	36 679 791,72	36 642 464,12	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	5 875 036,45	11 168 725,45
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 761 327,66	29 762 939,94	A.IV.1.1 Zysk netto	18 163 765,21	24 560 375,16
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 628 719,50	1 971 730,96	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-12 288 728,76	-13 391 649,71
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	702 141,74	6 639 847,12	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	984 905,32	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	86 800,00	86 800,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	86 800,00	86 800,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	-107 945,66	-57 381,06
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	3 353 366,99	3 821 021,99
A.V Należności finansowe długoterminowe	16 617,47	8 214,64	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	3 352 595,00	3 820 250,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	771,99	771,99
B Aktywa obrotowe	3 382 049,07	3 961 825,31	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 607 492,15	1 488 672,31
B.I Zapasy	76 501,71	67 949,70	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00

2018-04-19

rok, miesiąc, dzień

8804F16471E450CE

dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana c

B.II Należności i roszczenia	187 691,43	48 017,81	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	997 279,73	840 745,84
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	1 776 042,91	1 955 796,04	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	1 341 813,02	1 890 061,76	C.IV Fundusze specjalne	610 212,42	647 926,47
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	61 555,84	85 649,01
C Rozliczenia międzyokresowe	5 830,83	5 864,47	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	276 672,00	273 944,00
Suma aktywów	70 263 001,92	79 093 307,59	Suma pasywów	70 263 001,92	79 093 307,59

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

8804F16471E450CE

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana

Wyjaśnienia do bilansu

2018-04-19

rok, miesiąc, dzień

8804F16471E450CE

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dn

