

ZARZĄDZENIE NR 27/2018
WÓJTA GMINY JEŻEWO

z dnia 19 kwietnia 2018 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego gminy Jeżewo za 2017 rok

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz. 2077 ze zmianami) zarządza się co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy w Jeżewie sprawozdanie finansowe gminy za rok 2017 składające się z:

- a) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- b) bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- c) rachunku zysków i strat jednostki,
- d) zestawienia zmian w funduszu jednostki.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Jeżewo

Maciej Rakowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jeżewo ul.Świecka 12 86-131 JEŻEWO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina JEŻEWO sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego CD7E2AF1FAD8BCAF 
Numer identyfikacyjny REGON 092351015		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 336 552,84	922 531,14	I Zobowiązania	2 212 066,21	2 321 768,19
I.1 Środki pieniężne	1 336 552,84	922 531,14	I.1 Zobowiązania finansowe	2 209 162,20	2 283 440,59
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 336 552,84	922 531,14	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)	2 209 162,20	2 283 440,59
II Należności i rozliczenia	125 783,58	111 853,59	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 904,01	38 327,60
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	-1 339 977,79	-1 891 587,46
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	303 594,93	-556 024,09
II.2 Należności od budżetów	125 783,58	111 853,59	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	303 594,93	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-556 024,09
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	4 414,42
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 643 572,72	-1 339 977,79
			III Inne pasywa	590 248,00	604 204,00

Kamilla Prabucka
skarbnik

2018-01-29

rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ

zarząd

BeSTia

CD7E2AF1FAD8BCAF

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.18

Suma aktywów	1 462 336,42	1 034 384,73	Suma pasywów	1 462 336,42	1 034 384,73

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

Kamilla Prabucka
skarbnik

2018-01-29

rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ

zarząd

BeSTia

CD7E2AF1FAD8BCAF

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.18

Kamilla Prabucka
skarbnik

2018-01-29
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
zarząd

BeSTia

CD7E2AF1FAD8BCAF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jeżewo ul.Świecka 12 86-131 JEŻEWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 8BF6B2E693E93114 
Numer identyfikacyjny REGON 092351015	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	46 962 425,25	47 883 693,74	A Fundusz	47 528 248,49	48 446 391,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	25 790,18	25 790,18	A.I Fundusz jednostki	46 580 566,44	47 359 551,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 936 635,07	47 857 903,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	947 682,05	1 086 839,76
A.II.1 Środki trwałe	46 511 328,26	47 498 972,19	A.II.1 Zysk netto (+)	13 855 949,61	14 401 250,29
A.II.1.1 Grunty	12 999 998,28	13 615 967,06	A.II.2 Strata netto (-)	-12 908 267,56	-13 314 410,53
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 951 244,50	33 308 490,59	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	506 992,14	502 689,85	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	45 287,52	56 932,21	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	7 805,82	14 892,48	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	425 306,81	358 931,37	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 693 595,97	2 850 307,70
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	870 858,01	633 342,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	822 737,96	2 216 964,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	10 694,71
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 949,01	38 099,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	127 750,26	133 087,67
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	645 513,39	670 933,21
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	1 340 871,10

Kamilla Prabucka
(główny księgowy)
BeSTia

2018-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
8BF6B2E693E93114

MACIEJ RAKOWICZ
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	2 615 144,88	3 669 503,42	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	46 525,30	23 050,68
B.I Zapasy	651,08	387,71	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	228,60
B.I.1 Materiały	651,08	387,71	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	355 725,67	256 497,80
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	355 725,67	256 497,80
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 369 550,99	2 785 574,67	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 764,36	4 033,43	E.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	125 783,58	111 853,59	E.2 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	1 157 003,05	2 585 687,65			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	80 000,00	84 000,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	402 250,97	279 548,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	402 250,97	279 548,48			
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	842 691,84	603 992,56			

Kamilla Prabucka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

8BF6B2E693E93114

MACIEJ RAKOWICZ

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	49 577 570,13	51 553 197,16	Suma pasywów	49 577 570,13	51 553 197,16

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:

Kamilla Prabucka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

8BF6B2E693E93114

MACIEJ RAKOWICZ

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	43 647,00
2	Umorzenie środków trwałych	6 497 116,43
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 319 215,57
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	0,00

Kamilla Prabucka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

8BF6B2E693E93114

MACIEJ RAKOWICZ

(kierownik jednostki)

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.18


Kamilla Prabucka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-01-29
(rok, miesiąc, dzień)

8BF6B2E693E93114

MACIEJ RAKOWICZ
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Jezewo ul. Świecka 12 86-131 JEŻEWO Numer identyfikacyjny REGON 092351015			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego 6C1C45A56969FC48 	
		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	29 808 013,77	32 597 146,89	
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	118 156,50	143 230,35	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	29 689 857,27	32 453 916,54	
B.	Koszty działalności operacyjnej	28 795 917,35	31 453 949,43	
B.I.	Amortyzacja	2 170 988,15	2 251 424,77	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 814 007,14	1 760 320,13	
B.III.	Usługi obce	3 580 379,35	3 509 353,34	
B.IV.	Podatki i opłaty	1 524,00	1 518,00	
B.V.	Wynagrodzenia	8 987 336,88	9 691 346,98	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 865 564,78	3 065 629,51	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	347 375,49	348 719,66	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 016 058,33	10 761 586,89	
B.X.	Pozostałe obciążenia	12 683,23	64 050,15	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 012 096,42	1 143 197,46	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	7,28	

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2018-01-29
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

BeSTia

6C1C45A56969FC48

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.18

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	0,00	7,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 012 096,42	1 143 190,18
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	64 414,37	56 350,42
H.I.	Odsetki	64 414,37	56 350,42
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	947 682,05	1 086 839,76
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)	947 682,05	1 086 839,76

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

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2018-01-29
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

BeSTia

6C1C45A56969FC48

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.18

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2018-01-29
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

BeSTia

6C1C45A56969FC48

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jeżewo ul. Świecka 12 86-131 JEŻEWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351015			Wysłać bez pisma przewodniego 6FB6CE89717F8540 	
			sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			33 141 374,20	46 580 566,44
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			58 878 483,05	50 572 670,98
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			14 574 348,71	13 855 949,61
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			29 410 585,33	33 069 265,13
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			2 009 773,05	2 618 996,95
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			12 676 303,83	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			26 905,87	191 044,38
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			180 566,26	837 414,91
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			34 695 181,65	28 033 398,18
I.2.1. Strata za rok ubiegły			1 802 102,03	-8 825 975,40
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			29 714 180,26	32 513 241,04
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			2 673 010,54	3 759 809,82
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			358 348,54	422 211,54
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			147 540,28	164 111,18
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			46 580 566,44	47 359 551,90

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2018-01-29
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	947 682,05	1 086 839,76
III.1.	zysk netto (+)	13 855 949,61	14 401 250,29
III.2.	strata netto (-)	-12 908 267,56	-13 314 410,53
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	47 528 248,49	48 446 391,66

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2018-01-29
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

BeSTia

6FB6CE89717F8540

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.18

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2018-01-29
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

BeSTia

6FB6CE89717F8540

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.18

UZASADNIENIE

Wójt Gminy na mocy przepisów art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz. 2077 ze zmianami) przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Wójt Gminy Jeżewo

Maciej Rakowicz