

GMINA DĄBRÓWKA
05-252 DĄBRÓWKA
ul. T. Kościuszki 14
powiat wołomiński
województwo mazowieckie

Dąbrówka, dn. 14.05.2018r

Nr 30.302.3021.20.2018

**PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
DĄBRÓWKA**

PAN MARCIN KACZMARCZYK

W załączeniu przedkładam zarządzenie Wójta Gminy Dąbrówka:

- **Nr 352.2018** z dnia 11 maja 2018 roku w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Dąbrówka za 2017 rok.

Otrzymałem 15.05.2018

Marcin Kaczmarczyk

Z POWAŻANIEM

WÓJT

Radosław Korzeniewski

Nr 0050.352.2018

**ZARZĄDZENIE NR 352.2018
WÓJTA GMINY DĄBRÓWKA
z dnia 11 maja 2018 roku**

w sprawie: **przekazania sprawozdania finansowego Gminy Dąbrówka 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 póź. zm.) zarządzam, co następuje:


§ 1.

1. Przedstawia się Radzie Gminy Dąbrówka sprawozdanie finansowe Gminy Dąbrówka za 2017 rok.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w pkt 1 obejmuje:
 - **bilans z wykonania budżetu** jednostki samorządu terytorialnego Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
 - **łączny bilans** obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
 - **łączny rachunek zysków i strat** obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
 - **łączne zestawienie zmian w funduszu** obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 2.

Zarządzenie wychodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Radosław Korzeniewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrówka ul.Kościuszki 14 05-252 DĄBRÓWKA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina DĄBRÓWKA sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667971		Wysłać bez pisma przewodniego BD20F8D76228F3A1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 349 594,41	1 473 412,06	I Zobowiązania	9 091 709,23	14 868 750,99
I.1 Środki pieniężne	1 349 594,41	1 473 412,06	I.1 Zobowiązania finansowe	9 085 292,04	14 757 804,49
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 270 230,13	1 015 066,19	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 792 538,30	2 556 119,00
I.2 Pozostałe środki pieniężne	79 364,28	458 345,87	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 292 753,74	12 201 685,49
II Należności i rozliczenia	153 997,77	136 663,79	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 762,90	22 181,88
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	654,29	88 764,62
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 215 510,05	-13 937 738,14
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 156 352,70	-6 101 209,68
II.2 Należności od budżetów	153 997,77	136 413,79	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	250,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 076 988,42	-5 642 863,81
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-79 364,28	-458 345,87
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	79 364,28	458 345,87
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 138 521,63	-8 294 874,33
			III Inne pasywa	627 393,00	679 063,00

Agnieszka Adam
skarbnik

2018-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski
zarząd

BeSTia

BD20F8D76228F3A1

Suma aktywów	1 503 592,18	1 610 075,85	Suma pasywów	1 503 592,18	1 610 075,85

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

Agnieszka Adam

skarbnik

2018-03-30

rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski

zarząd

BeSTia

BD20F8D76228F3A1

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Adam

skarbnik

2018-03-30

rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski

zarząd

BeSTia

BD20F8D76228F3A1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrówka ul.Kościuszki 14 05-252 DĄBRÓWKA	<div style="text-align: center;"> BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego </div> <div style="text-align: center;"> sporządzony na dzień 31-12-2017 r. </div>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667971		Wysłać bez pisma przewodniego DDFAA850E1FB32B2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 198 794,82	55 980 121,56	A Fundusz	48 422 195,36	54 212 660,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	131 815,13	94 586,61	A.I Fundusz jednostki	46 413 998,53	51 732 913,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	49 982 565,37	55 797 368,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 008 196,83	2 479 747,60
A.II.1 Środki trwałe	48 659 604,70	52 814 548,15	A.II.1 Zysk netto (+)	24 335 667,79	27 628 235,74
A.II.1.1 Grunty	2 960 199,60	3 075 964,60	A.II.2 Strata netto (-)	-22 327 470,96	-25 148 488,14
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 499 102,51	48 238 431,09	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	532 185,89	329 762,30	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	618 864,64	1 117 207,27	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	49 252,06	53 182,89	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 322 960,67	2 982 820,27	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 122 698,84	2 373 417,92
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	84 414,32	88 166,53	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 122 698,84	2 373 417,92
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	160 732,60	220 346,11
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	950 722,98	1 014 434,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	307 008,05	323 539,99
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	519 782,15	548 103,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	95 817,96	115 237,78

Agnieszka Adam
(główny księgowy)

2018-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Korzeniewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

DDFAA850E1FB32B2 Korekta nr 1

B Aktywa obrotowe	1 310 749,14	1 622 146,43	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	88 635,10	151 755,76
B.I Zapasy	9 775,74	7 262,42	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	9 775,74	7 262,42	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	893 842,59	934 155,34
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	893 842,59	934 155,34
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	806 325,86	917 392,76	E Rozliczenia międzyokresowe	70 807,17	82 033,87
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	86 464,18	86 667,78	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	70 807,17	82 033,87
B.II.2 Należności od budżetów	22 966,25	174 913,63	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,08			
B.II.4 Pozostałe należności	696 895,43	655 811,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	494 647,54	697 491,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	494 647,54	697 491,25			
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			

Agnieszka Adam
(główny księgowy)

2018-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Korzeniewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

DDFAA850E1FB32B2 Korekta nr 1

Strona 2 z 5

Suma aktywów	51 509 543,96	57 602 267,99	Suma pasywów	51 509 543,96	57 602 267,99

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:

Agnieszka Adam
(główny księgowy)

2018-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Korzeniewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

DDFAA850E1FB32B2 Korekta nr 1

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	209 395,94
2	Umorzenie środków trwałych	25 555 208,09
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 997 466,07
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	2 334 023,10

Agnieszka Adam
(główny księgowy)

2018-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Korzeniewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

DDFAA850E1FB32B2 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2018 - 2025 zostały zabezpieczone środki na świadczenia pracownicze w wysokości: 123 759 009,00zł


Agnieszka Adam
(główny księgowy)

2018-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Korzeniewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

DDFAA850E1FB32B2 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrówka ul. Kościuszki 14 05-252 DĄBRÓWKA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667971		Wysłać bez pisma przewodniego 5CE2EE19AC6208DA 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	34 949 423,82	38 593 004,17
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	34 949 423,82	38 593 004,17
B. Koszty działalności operacyjnej	32 523 020,45	35 745 197,69
B.I. Amortyzacja	2 671 937,34	2 890 435,14
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 479 676,38	2 627 328,73
B.III. Usługi obce	4 157 675,56	4 313 834,35
B.IV. Podatki i opłaty	82 608,51	88 402,87
B.V. Wynagrodzenia	10 500 127,33	11 065 375,99
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 022 527,82	3 171 495,18
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	445 745,62	500 867,17
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 149 004,68	11 087 458,26
B.X. Pozostałe obciążenia	13 717,21	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 426 403,37	2 847 806,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 008 668,27	2 234 439,71
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 008 668,27	2 234 439,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 096 179,79	2 183 448,10

Agnieszka Adam
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski
kierownik jednostki

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	2 096 179,79	2 183 448,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 338 891,85	2 898 798,09
G.	Przychody finansowe	4 897,67	4 434,90
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 897,67	4 434,90
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	335 592,69	423 485,39
H.I.	Odsetki	334 642,89	395 665,20
H.II.	Inne	949,80	27 820,19
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 008 196,83	2 479 747,60
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)	2 008 196,83	2 479 747,60

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

Agnieszka Adam
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień


Radosław Korzeniewski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Adam
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrówka ul.Kościuszki 14 05-252 DĄBRÓWKA Numer identyfikacyjny REGON 550667971	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego DA1CB0EF136BE6EA 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	42 612 820,99	46 413 998,53
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	66 602 383,92	95 710 091,93
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	18 652 910,47	24 335 667,79
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	36 245 021,11	44 306 413,04
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	4 488 001,43	9 279 742,97
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	1 847 952,34	1 003 608,74
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	9 882 405,05
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	5 368 498,57	6 902 254,34
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	62 801 206,38	90 391 177,20
I.2.1. Strata za rok ubiegły	14 679 853,36	22 327 470,96
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 984 595,15	38 636 792,45
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 796 072,66	8 781 212,91
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	2 168 355,34	962 210,65
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	1 463 057,80
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	6 172 329,87	18 220 432,43
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	46 413 998,53	51 732 913,26

Agnieszka Adam
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 008 196,83	2 479 747,60
III.1.	zysk netto (+)	24 335 667,79	27 628 235,74
III.2.	strata netto (-)	-22 327 470,96	-25 148 488,14
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	48 422 195,36	54 212 660,86

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Agnieszka Adam
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

wyjaśnienie do poz. I.1.2. - zrealizowane wydatki budżetowe ogółem w 2017 roku - 44 738 002,13zł pomniejszone zostały o kwotę wydatków niewygasających z 2017 roku: 458 345,87zł i powiększone o kwotę 26 756,78zł wydatków niewygasających z 2016 roku.

Agnieszka Adam
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Korzeniewski
kierownik jednostki