

SPRAWOZDANIE FINANSOWE GMINY STARA BIAŁA za 2017 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) przedstawiam sprawozdanie finansowe Gminy Stara Biała za 2017 rok. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego składa się z:

1. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia;
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 7 do rozporządzenia;
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 8 do rozporządzenia;

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stara Biała ul. Jana Kazimierza 1 09-411 Biała	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina STARA BIAŁA sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego EE58F9DD1E159BB4 
Numer identyfikacyjny REGON 611016028		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 936 732,10	3 854 053,98	I Zobowiązania	4 025 314,81	3 032 141,32
I.1 Środki pieniężne	3 936 732,10	3 854 053,98	I.1 Zobowiązania finansowe	4 000 000,00	3 000 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 832 732,10	3 507 553,98	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 000 000,00	1 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	104 000,00	346 500,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 000 000,00	2 000 000,00
II Należności i rozliczenia	345 856,94	358 365,62	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 690,56	9 903,57
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	15 624,25	22 237,75
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-428 341,77	500 267,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 102 518,91	686 109,05
II.2 Należności od budżetów	345 856,93	358 003,27	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 206 518,91	1 032 609,05
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,01	362,35	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-104 000,00	-346 500,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	104 000,00	346 500,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 634 860,68	-532 341,77
			III Inne pasywa	685 616,00	680 011,00

Joanna Turalska
skarbnik

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński
zarząd

BeSTia

EE58F9DD1E159BB4

Strona 1 z 3

Suma aktywów	4 282 589,04	4 212 419,60	Suma pasywów	4 282 589,04	4 212 419,60

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

Joanna Turalska
skarbnik

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński
zarząd

BeSTia

EE58F9DD1E159BB4

Strona 2 z 3

Joanna Turalska
skarbnik

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński
zarząd

BeSTia

EE58F9DD1E159BB4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stara Biała ul.Jana Kazimierza 1 09-411 Biała	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego D6600E8B436CC020 
Numer identyfikacyjny REGON 611016028	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	98 260 715,36	101 810 420,65	A Fundusz	101 948 513,13	106 408 173,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	128 213,05	104 789,46	A.I Fundusz jednostki	93 054 208,99	96 870 925,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	98 095 719,31	101 676 201,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 894 304,14	9 537 248,18
A.II.1 Środki trwałe	96 231 285,87	97 271 945,30	A.II.1 Zysk netto (+)	35 329 899,43	38 572 242,61
A.II.1.1 Grunty	16 344 635,39	17 406 250,50	A.II.2 Strata netto (-)	-26 435 595,29	-29 034 994,43
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 481 222,99	79 391 212,41	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	242 123,78	321 817,05	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	117 879,24	53 391,30	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	45 424,47	99 274,04	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 864 433,44	4 404 256,46	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 925 093,20	2 088 622,74
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	36 783,00	29 429,43	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 925 093,20	2 088 622,74
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	270 420,47	265 836,18
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	107 901,00	112 149,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	533 754,89	540 931,71
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	890 938,87	926 567,15
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	77 942,42	78 522,52

Joanna Turalska
(główny księgowy)

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Stanisław Wawrzyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

D6600E8B436CC020

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	5 781 756,58	6 825 915,84	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	44 135,55	78 566,95
B.I Zapasy	55 914,90	119 180,83	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	86 049,23
B.I.1 Materiały	55 914,90	119 180,83	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	132 082,61	110 111,13
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	132 082,61	110 111,13
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 674 855,96	6 518 632,86	E Rozliczenia międzyokresowe	36 783,00	29 429,43
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	36 783,00	29 429,43
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	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	5 674 855,96	6 518 632,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	50 985,72	188 102,15			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	50 985,72	188 102,15			
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			

Joanna Turalska
(główny księgowy)

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Stanisław Wawrzyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

D6600E8B436CC020

Strona 2 z 5

Suma aktywów	104 042 471,94	108 636 336,49	Suma pasywów	104 042 471,94	108 636 336,49

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:

Joanna Turalska
(główny księgowy)

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Stanisław Wawrzyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

D6600E8B436CC020

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	132 325,25
2	Umorzenie środków trwałych	50 194 808,97
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 109 211,35
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	3 381 206,79

 Joanna Turalska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2018-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

D6600E8B436CC020

 Sławomir Stanisław Wawrzyński
 (kierownik jednostki)


Joanna Turalska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

D6600E8B436CC020

Sławomir Stanisław Wawrzyński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stara Biała ul. Jana Kazimierza 1 09-411 Biała	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611016028		Wysłać bez pisma przewodniego 328D8460D2D5553A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	50 549 539,16	53 746 123,64	
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	50 549 539,16	53 746 123,64	
B. Koszty działalności operacyjnej	42 028 598,16	44 660 328,12	
B.I. Amortyzacja	5 132 940,71	5 234 998,73	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 932 227,76	3 160 621,30	
B.III. Usługi obce	5 568 519,37	5 107 995,22	
B.IV. Podatki i opłaty	134 345,72	87 706,37	
B.V. Wynagrodzenia	13 110 028,61	13 568 888,17	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 030 911,50	4 265 388,97	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	799 932,49	793 145,14	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 375,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 225 311,58	12 382 444,10	
B.X. Pozostałe obciążenia	93 005,42	59 140,12	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 520 941,00	9 085 795,52	
D. Pozostałe przychody operacyjne	465 011,36	334 573,56	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 933,55	9 762,75	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	442 077,81	324 810,81	
E. Pozostałe koszty operacyjne	184 231,69	73 146,97	

Joanna Turalska
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński
kierownik jednostki

BeSTia

328D8460D2D5553A

Strona 1 z 3

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	184 231,69	73 146,97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 801 720,67	9 347 222,11
G.	Przychody finansowe	266 766,55	366 330,45
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	266 766,55	366 330,45
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	174 183,08	176 304,38
H.I.	Odsetki	107 378,39	81 476,71
H.II.	Inne	66 804,69	94 827,67
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 894 304,14	9 537 248,18
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)	8 894 304,14	9 537 248,18

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

Joanna Turalska
główny księgowy


2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński
kierownik jednostki

Joanna Turalska
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stara Biała ul. Jana Kazimierza 1 09-411 Biała	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611016028		Wysłać bez pisma przewodniego 04E02427B2F9C785 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		95 438 063,73	93 054 208,99
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		74 644 496,22	96 436 502,68
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		24 906 529,49	35 329 899,43
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		45 583 894,34	52 258 818,81
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		3 814 295,04	8 044 964,51
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		297 718,63	781 870,86
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		42 058,72	20 949,07
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		77 028 350,96	92 619 795,87
I.2.1. Strata za rok ubiegły		18 974 403,96	26 435 595,29
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		49 893 753,26	53 403 137,60
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		7 983 373,68	12 697 159,95
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		136 168,48	83 903,03
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		40 651,58	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		93 054 208,99	96 870 925,01

Joanna Turalska
główny księgowy

2018-05-16
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 894 304,14	9 537 248,18
III.1.	zysk netto (+)	35 329 899,43	38 572 242,61
III.2.	strata netto (-)	-26 435 595,29	-29 034 994,43
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	101 948 513,13	106 408 173,19

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Joanna Turalska
główny księgowy

2018-05-16
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.4	Środki na inwestycje	Kwota w pozycji I.1.4. w wysokości 8.044.964,51 zł to suma wydatków § 6050, § 6060 w wysokości 8.307.103,01 zł oraz RB28-nws w wysokości 84.361,50 zł pomniejszone o kwotę 346.500,00 zł.
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	kwota w pozycji I.2.2. (zrealizowane dochody budżetowe) w wysokości 53.403.137,60 zł. to kwota stanowiąca 53.207.066,36 zł.(sprawozd. RB27s / kol. 7) oraz kwota 196.071,24 (sprawozd. RB27ZZ / kol. 6 dotycząca dz. 855)
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	Kwota w pozycji I.2.2. w wysokości 12.697.159,95 zł. to kwota stanowiąca dotacje na cele bieżące (suma § 2310, § 2360, § 2480, § 2480 w łącznej wysokości 3.739.668,22 zł) + wydatki majątkowe (suma § 6050, § 6060, § 6230, § 6300, § 6629, § 6639 w łącznej wysokości 9.219.451,93 zł) + wydatki niewygasające w wysokości 84.361,50 zł - (sprawozdanie RB28nws) oraz wydatki pomniejszone o wydatki niewygasające w wysokości 346.500,00 zł + kwota 178,20 zł (§ 2329)

Joanna Turalska
główny księgowy

2018-05-16
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Stanisław Wawrzyński
kierownik jednostki