

Zarządzenie Nr 323/2018
Burmistrza Choroszczy
z dnia 23 maja 2018 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego za 2017 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zarządzam;

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Choroszczy sprawozdanie finansowe za 2017 rok, na które składają się;

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Choroszcz za 2017 rok.
2. Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2017 r.
3. Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2017 r.
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2017 r.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Wardziński

2017-2018

2018-2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Choroszcz ul. Dominikańska 2 16-070 CHOROSZCZ	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CHOROSZCZ sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 9C1FE67696814EA6 
Numer identyfikacyjny REGON 050659020		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 867 144,38	3 475 007,83	I Zobowiązania	6 053 947,56	6 286 143,18
I.1 Środki pieniężne	4 867 144,38	3 475 007,83	I.1 Zobowiązania finansowe	5 924 464,99	6 160 298,31
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 867 144,38	3 475 007,83	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)	5 924 464,99	6 160 298,31
II Należności i rozliczenia	381 516,53	337 154,81	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	129 482,57	125 844,87
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	-1 244 706,65	-2 900 340,54
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 634 410,47	-1 588 670,97
II.2 Należności od budżetów	381 516,53	337 154,81	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 418 931,47	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 453 758,97
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	215 479,00	-134 912,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	-171 245,00	134 912,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 707 872,12	-1 446 581,57
			III Inne pasywa	439 420,00	426 360,00

SKARBNIK

Maria Borodziuk
Maria Borodziuk
skarbnik

2018-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Robert Wardziński

mgr inż. Robert Wardziński

Suma aktywów	5 248 660,91	3 812 162,64	Suma pasywów	5 248 660,91	3 812 162,64

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

SKARBNIK

Maria Borodziuk

Maria Borodziuk
skarbnik

2018-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Robert Wardziński

mgr inż. Robert Wardziński
zarząd

SKARBNIK

Maria Borodziuk
Maria Borodziuk
skarbnik

2018-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Wardziński
mgr inż. Robert Wardziński
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Choroszcz ul.Dominikańska 2 16-070 CHOROSZCZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 786B78C833514DB0 
Numer identyfikacyjny REGON 050659020	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	84 168 947,04	91 838 641,24	A Fundusz	84 052 296,99	92 939 165,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	44 506,26	56 237,23	A.I Fundusz jednostki	77 664 070,08	86 205 037,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	72 296 389,78	80 052 404,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 388 775,27	6 736 829,14
A.II.1 Środki trwałe	70 346 269,10	77 697 504,43	A.II.1 Zysk netto (+)	32 706 057,72	34 633 445,46
A.II.1.1 Grunty	16 650 700,00	18 833 302,50	A.II.2 Strata netto (-)	-26 317 282,45	-27 896 616,32
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 201 875,94	53 748 414,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-548,36	-2 700,83
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 167 727,11	4 507 073,83	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	119 022,42	351 970,93	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	206 943,63	256 743,17	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 950 120,68	2 354 899,58	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 097 497,52	3 233 700,96
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	962 473,44
A.III Należności długoterminowe	98 051,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 097 497,52	2 271 227,52
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	11 730 000,00	11 730 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	365 304,02	618 964,08
A.IV.1 Akcje i udziały	11 730 000,00	11 730 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 261 243,79	149 256,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	588 686,97	624 964,81
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	604 462,48	608 796,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 445,69	511,05

SKARBNIK

Maria Bołodziuk
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

786B78C833514DB0

BURMISTRZ

Robert Wardziński
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	3 502 177,88	4 840 994,92	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	271 288,97	263 645,31
B.I Zapasy	78 742,47	76 962,73	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 065,60	5 089,15
B.I.1 Materiały	78 742,47	76 962,73	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	210 425,23	196 887,20
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	210 425,23	196 887,20
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 097 912,50	4 447 390,45	E Rozliczenia międzyokresowe	310 905,18	309 882,55
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 025,43	5 268,66	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	310 905,18	309 882,55
B.II.2 Należności od budżetów	1 782,00	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	3 094 105,07	4 442 121,79			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	325 522,91	316 641,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	50 889,89	53 094,79			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	274 633,02	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	263 546,95			
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			

SKARBNIK

Maria Borodziuk
 Maria Borodziuk
 (główny księgowy)

2018-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

786B78C833514DB0

BURMISTRZ

Robert Wardziński

(kierownik jednostki)

mgr inż. Robert Wardziński

BeSTia

Strona 2 z 5

Suma aktywów	87 671 124,92	96 679 636,16	Suma pasywów	87 671 124,92	96 679 636,16

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:

SKARBNIK

Maria Borożniuk
 (główny księgowy)

2018-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Robert Wardziński
 (kierownik jednostki)

BeSTia

786B78C833514DB0

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	74 422,70
2	Umorzenie środków trwałych	36 125 301,57
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 957 659,49
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	962 473,44

SKARBNIK

Małgorzata Borodziuk

Małgorzata Borodziuk
(główny księgowy)

2018-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

786B78C833514DB0

BURMISTRZ

Robert Wądzinski

Robert Wądzinski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 4 z 5

SKARBNIK

Maria Borodziuk
Maria Borodziuk

(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-30

(rok, miesiąc, dzień)


786B78C833514DB0

BURMISTRZ

Robert Wardziński
Robert Wardziński

(kierownik jednostki)

mgr inż. Robert Wardziński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Choroszcz ul. Dominikańska 2 16-070 CHOROSZCZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6AE3E060331BE226	
050659020				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		47 010 878,51	51 585 587,81
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 889,60	336 838,51
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		47 004 988,91	51 248 748,40
B.	Koszty działalności operacyjnej		40 533 123,16	44 998 778,27
B.I.	Amortyzacja		3 697 297,79	3 784 257,40
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 643 358,79	2 769 757,63
B.III.	Usługi obce		5 239 814,70	6 494 029,51
B.IV.	Podatki i opłaty		4 660,16	5 815,00
B.V.	Wynagrodzenia		12 245 722,61	12 571 949,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 196 230,60	3 287 987,98
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		13 506 038,51	16 084 981,14
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		6 477 755,35	6 586 809,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne		34 705,16	205 048,78
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		6 294,04	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		28 411,12	205 048,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne		105 766,73	200 916,15

Maria B. Rodziuk
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Robert Władziński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	11 837,40	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	93 929,33	200 916,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 406 693,78	6 590 942,17
G.	Przychody finansowe	203 205,88	373 445,61
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	164 278,77	373 445,61
G.III.	Inne	38 927,11	0,00
H.	Koszty finansowe	221 370,20	227 558,64
H.I.	Odsetki	221 370,20	227 558,64
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 388 529,46	6 736 829,14
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)	6 388 529,46	6 736 829,14

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

SKARBNIK

Maria Borodziuk
Mała Borodziuk
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Robert Wardziński
mgr inż. Robert Wardziński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK

Maria Borożniuk
Maria Borożniuk
główny księgowy

2018-04-30

rok, miesiąc, dzień


BURMISTRZ

Robert Wardziński
Robert Wardziński
kierownik jednostki
mgr inż. Robert Wardziński

BeSTia

6AE3E060331BE226

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Choroszcz ul. Dominikańska 2 16-070 CHOROSZCZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
050659020			D2C950B83A9F973C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		72 161 582,78	77 664 070,08
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		106 690 726,93	88 912 884,90
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		49 069 148,15	32 706 057,72
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		50 532 274,68	43 524 170,63
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		7 058 236,52	12 261 042,23
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		31 067,58	421 603,96
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	10,36
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		69 543 237,50	87 483 026,12
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		15 875 009,89	26 317 282,45
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		46 578 887,04	48 742 953,61
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		36,47	547,66
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		7 028 778,94	12 261 042,23
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		60 525,16	161 200,17
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		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		77 789 275,99	86 205 037,14

SKARBNIK

Marja Borodziej
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Robert Wardziński
kierownik jednostki
mgr inż. Robert Wardziński

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 388 775,27	6 736 829,14
III.1.	zysk netto (+)	32 706 057,72	34 633 445,46
III.2.	strata netto (-)	-26 317 282,45	-27 896 616,32
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	547,66	2 700,83
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	84 177 503,60	92 939 165,45

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK

Małgorzata Borodziuk
Małgorzata Borodziuk
główny księgowy

2018-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Robert Wardziński
kierownik jednostki
mgr inż. Robert Wardziński

SKARBNIK

Maria Borodziuk
Maria Borodziuk
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Robert Wardziński
kierownik jednostki
mgr inż. Robert Wardziński