

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.310.2018
WÓJTA GMINY AUGUSTÓW
z dnia 27 kwietnia 2018 roku
w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2017 rok


Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r.. poz. 2077 z późn. zm..) – zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie finansowe Gminy Augustów za 2017 rok , które stanowią załączniki od Nr 1 do Nr 5 .

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Gminy Augustów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy
Zbigniew Buksiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina AUGUSTÓW sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 0EC3FAFF26EFB221 
Numer identyfikacyjny REGON 790670929		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 958 594,35	2 796 296,25	I Zobowiązania	2 353 435,01	1 465 612,58
I.1 Środki pieniężne	3 958 594,35	2 796 296,25	I.1 Zobowiązania finansowe	2 280 928,65	1 432 761,65
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 958 594,35	2 796 296,25	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	848 167,00	738 167,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 432 761,65	694 594,65
II Należności i rozliczenia	46 965,00	47 276,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	72 506,36	32 781,93
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	69,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 182 924,34	910 186,67
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 654 386,79	-272 737,67
II.2 Należności od budżetów	46 965,00	47 276,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 654 386,79	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-272 737,67
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 (+,-)	-471 462,45	1 182 924,34
			III Inne pasywa	469 200,00	467 773,00

Małgorzata Zalewska
skarbnik

2018-03-16
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Tadeusz Buksiński
zarząd

BeSTia

0EC3FAFF26EFB221

Suma aktywów	4 005 559,35	2 843 572,25	Suma pasywów	4 005 559,35	2 843 572,25

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
A.II.2a	Należności od urzędu skarbowego	2 290,00
A.II.2b	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych za 2017 r.	44 986,00
P.I.2a	Niewykorzystane dotacje w 2017 r.	32 760,27
P.I.2b	Dochody i odsetki od dotacji nieprzekazane w roku 2017	21,66
P.I.3	Mylna wpłata	69,00
P.III	Subwencja oświatowa na I.2018	467 773,00

Małgorzata Zalewska
skarbnik

2018-03-16
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Tadeusz Buksiński
zarząd

BeSTia

0EC3FAFF26EFB221

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego A1C0194F6595033D 
Numer identyfikacyjny REGON 790670929	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	49 142 407,44	48 386 595,44	A Fundusz	49 477 498,99	48 687 955,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 684,62	0,00	A.I Fundusz jednostki	48 958 510,67	47 430 192,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	49 133 222,82	48 386 095,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	518 988,32	1 257 763,09
A.II.1 Środki trwałe	48 575 543,44	47 703 392,50	A.II.1 Zysk netto (+)	18 307 485,54	19 691 068,52
A.II.1.1 Grunty	1 029 995,72	1 009 118,10	A.II.2 Strata netto (-)	-17 788 497,22	-18 433 305,43
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 873 264,83	38 678 834,13	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 352 771,93	7 849 487,09	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	222 671,28	62 804,72	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	96 839,68	103 148,46	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	557 679,38	682 702,94	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 237 919,97	1 372 777,91
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 237 919,97	1 372 777,91
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53 415,43	56 368,12
A.IV.1 Akcje i udziały	500,00	500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	444 814,80	479 541,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	105 930,57	112 037,18
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	556 979,28	590 774,09
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 699,62	7 179,94

Małgorzata Zalewska
(główny księgowy)

2018-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Pszczoła
(kierownik jednostki)

BeSTia

A1C0194F6595033D

B Aktywa obrotowe	1 808 457,89	1 883 050,00	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	68 080,27	126 876,83
B.I Zapasy	176 405,57	140 413,54	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	176 405,57	140 413,54	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	235 446,37	208 912,26
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	235 446,37	208 912,26
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 408 892,46	1 473 269,88	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 636,87	1 657,18	E.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
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	1 407 255,59	1 471 612,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	223 159,86	269 366,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	223 159,86	269 366,58			
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			

Małgorzata Zalewska
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Pszczoła

(kierownik jednostki)

BeSTia

A1C0194F6595033D

Suma aktywów	50 950 865,33	50 269 645,44	Suma pasywów	50 950 865,33	50 269 645,44

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:

Małgorzata Zalewska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

A1C0194F6595033D

Elżbieta Pszczoła
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	123 131,05
2	Umorzenie środków trwałych	31 630 243,35
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 573 814,88
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	600 211,44
A.I.	W związku z przeksięgowaniem w roku 2017 wyniku finansowego za rok 2017 zlikwidowanego gimnazjum fundusz jednostki został zaniżony o 803138,10	803 138,10
A.II	Wynik finansowy roku 2017 został zawyżony o wartość przeksięgowanej w 2017 r. straty za rok 2017 zlikwidowanego gimnazjum	803 138,10
A.II.2	W związku z przeksięgowaniem straty za rok 2017 zlikwidowanego gimnazjum strata netto została zaniżona o 803138,10zł	803 138,10

Małgorzata Zalewska
(główny księgowy)


BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

A1C0194F6595033D

Elżbieta Pszczoła
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670929		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 81C644E3C533A416 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	26 079 218,80		27 798 118,64	
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	26 079 218,80		27 798 118,64	
B.	Koszty działalności operacyjnej	25 948 073,17		27 424 593,78	
B.I.	Amortyzacja	3 882 607,01		3 946 750,68	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	830 761,69		892 648,65	
B.III.	Usługi obce	2 778 795,23		2 593 216,76	
B.IV.	Podatki i opłaty	48 808,60		43 636,34	
B.V.	Wynagrodzenia	7 728 882,19		7 934 977,47	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 393 459,77		2 440 964,85	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 236 257,09		1 301 438,81	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 048 501,59		8 270 960,22	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	131 145,63		373 524,86	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	372 704,23		53 066,90	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	372 704,23		53 066,90	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8 603,31		0,00	

Małgorzata Zalewska
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Pszczoła
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	8 603,31	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	495 246,55	426 591,76
G.	Przychody finansowe	100 455,73	81 460,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	100 455,73	80 459,60
G.III.	Inne	0,00	1 001,00
H.	Koszty finansowe	76 713,96	53 427,37
H.I.	Odsetki	76 713,96	53 427,37
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	518 988,32	454 624,99
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)	518 988,32	454 624,99


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

Małgorzata Zalewska
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Pszczoła
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Wojska Polskiego 51 16-300 AUGUSTÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670929		Wysłać bez pisma przewodniego 2BC51083C126ACCF 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	49 499 726,20	48 958 510,67	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	40 810 212,93	53 186 294,41	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 754 018,20	18 307 485,54	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	24 594 758,93	28 161 497,24	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 460 564,91	3 699 308,97	
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	870,89	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	3 018 002,66	
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	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	41 351 428,46	54 714 612,90	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	12 680 217,83	17 788 497,22	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 249 145,72	27 888 759,57	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 422 064,91	4 675 412,97	
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	0,00	3 533 777,95	
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	828 165,19	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	48 958 510,67	47 430 192,18	

Małgorzata Zalewska
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Pszczoła
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	518 988,32	1 257 763,09
III.1.	zysk netto (+)	18 307 485,54	19 691 068,52
III.2.	strata netto (-)	-17 788 497,22	-18 433 305,43
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	49 477 498,99	48 687 955,27

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1.2.,9	Inne zmniejszenia - wynik finansowy roku 2017 - strata w związku z likwidacją gimnazjum	803 138,10
1.2.6.a	Kwota 2.993.501,09zł dotyczy przekazanych środków trwałych w związku z likwidacją gimnazjum	2 993 501,09
1.26c	Środki trwale przekazane samorządowej instytucji kultury	515 775,29
1.2.6.b	Materiały i należności przekazane w związku z likwidacją gimnazjum	24 501,57

Małgorzata Zalewska
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Pszczoła
kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca
do sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2017 rok**

Dane o wysokości środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń za rok 2017 wyniosły 9.472.282,59zł.

Prognozowane środki na ten cel ujęte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Augustów, zgodnie z uchwałą nr XXIII/178/2017 Rady Gminy Augustów z dnia 18 grudnia 2017 roku w sprawie zmiany

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2017 – 2020, przedstawiają się następująco:

na rok 2018 – 9.977.000zł,

na rok 2019 - 10.220.000zł,

na rok 2020 - 10.526.000zł.