

ZARZĄDZENIE Nr 53/2018
BURMISTRZA KARCZEWA
z dnia 26 kwietnia 2018 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Gminy Karczew
za 2017 rok

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm¹.) oraz art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Miejskiej w Karczewie sprawozdanie finansowe Gminy Karczew za 2017 rok składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łącznego bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat jednostki w wariantcie porównawczym;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Karczewa
inż. Władysław Dariusz Łokietek

¹ Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2017 poz.2232. Dz. U. z 2018 poz.130

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KARCZEW sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego DFE61D511907E786 
Numer identyfikacyjny REGON 013269226		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 380 231,50	9 774 020,31	I Zobowiązania	16 982 404,21	16 585 807,07
I.1 Środki pieniężne	7 380 231,50	9 774 020,31	I.1 Zobowiązania finansowe	16 939 678,58	16 408 085,94
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 380 231,50	9 526 701,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 306 562,64	2 763 866,10
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	247 318,41	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	14 633 115,94	13 644 219,84
II Należności i rozliczenia	646 869,56	699 797,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	42 725,63	79 425,54
II.1 Należności finansowe	39 439,48	19 439,48	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	98 295,59
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	20 000,00	19 439,48	II Aktywa netto budżetu	-9 707 758,99	-6 901 679,29
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 439,48	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	6 629 944,16	2 558 761,29
II.2 Należności od budżetów	471 226,69	466 312,77	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	6 629 944,16	2 806 079,70
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	136 203,39	214 045,11	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	74 440,64	95 918,59	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-247 318,41
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-199 383,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	247 318,41
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 138 320,15	-9 707 758,99
			III Inne pasywa	826 896,48	885 608,48

skarbnik
2018-03-27
rok, miesiąc, dzień
zarząd

BeSTia
DFE61D511907E786

Suma aktywów	8 101 541,70	10 569 736,26	Suma pasywów	8 101 541,70	10 569 736,26

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

 2018-03-27
 rok, miesiąc, dzień

 zarząd

BeSTia DFE61D511907E786

skarbnik	2018-03-27 rok, miesiąc, dzień	zarząd
----------	-----------------------------------	--------

BeSTia DFE61D511907E786

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 1834EC4D96C0482A 
Numer identyfikacyjny REGON 013269226	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	123 853 008,18	125 667 627,79	A Fundusz	114 713 609,11	117 825 731,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	122 877,61	72 080,64	A.I Fundusz jednostki	101 709 612,99	108 104 723,23
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	103 591 183,35	105 392 678,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 950 237,50	9 647 277,98
A.II.1 Środki trwałe	101 778 105,43	100 866 708,32	A.II.1 Zysk netto (+)	48 858 325,20	49 312 872,56
A.II.1.1 Grunty	35 945 849,52	35 846 088,52	A.II.2 Strata netto (-)	-35 908 087,70	-39 665 594,58
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 198 207,98	64 327 220,08	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-19 971,20	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	480 188,55	546 906,45	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	49 280,94	43 918,34	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	73 729,82	73 729,82
A.II.1.5 Inne środki trwałe	104 578,44	102 574,93	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 813 077,92	4 525 970,24	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 066 684,28	11 374 471,92
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	4 215 199,68	3 793 679,76
A.III Należności długoterminowe	1 628 697,00	1 692 618,37	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 851 484,60	7 580 792,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	18 436 520,40	18 436 520,40	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	705 660,20	993 990,86
A.IV.1 Akcje i udziały	18 436 520,40	18 436 520,40	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 352 869,52	3 667 093,61
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	807 476,25	876 244,28
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 048 732,15	1 102 490,47
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	73 729,82	73 729,82	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	370 362,42	401 776,05

(główny księgowy)
BeSTia

2018-04-26

(rok, miesiąc, dzień)
1834EC4D96C0482A

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	4 119 786,93	5 737 225,42	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	430 180,67	325 151,78
B.I Zapasy	142 584,95	164 345,10	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	136 203,39	214 045,11
B.I.1 Materiały	142 584,95	164 345,10	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	416 226,48	389 515,05
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	416 226,48	389 515,05
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 196 310,53	4 846 906,09	E Rozliczenia międzyokresowe	1 776 275,24	1 815 135,21
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	32 526,95	152 220,73	E.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 776 275,24	1 815 135,21
B.II.2 Należności od budżetów	2 370,85	86 163,86	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	3 161 412,73	4 608 521,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	766 971,84	712 975,30			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 651,83	936,69			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	765 320,01	712 038,61			
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	13 919,61	12 998,93			

(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

1834EC4D96C0482A

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	127 972 795,11	131 404 853,21	Suma pasywów	127 972 795,11	131 404 853,21

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:

(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

1834EC4D96C0482A

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	262 018,51
2	Umorzenie środków trwałych	30 462 314,88
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 336 013,08
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	4 663 401,90
8	Umrzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	168 496,05
9	Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	307 479,60

(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

1834EC4D96C0482A

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2017 w kwocie 17.542,07 zł. oraz wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 32.691,50 zł.
B.II.2	Należności od budżetów	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 2.764,21 zł.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
C.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2017 r. w kwocie 17.542,07 zł. oraz wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 32.691,50 zł.
C.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 2.764,21 zł.

(główny księgowy)


BeSTia

2018-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

1834EC4D96C0482A

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269226			Wysłać bez pisma przewodniego 4FBFD4ABBC526732 	
			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		57 927 355,42	64 600 562,90
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 149 035,32	266 427,42
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		446 987,00	530 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		56 331 333,10	63 804 135,48
B.	Koszty działalności operacyjnej		50 162 660,21	56 616 163,95
B.I.	Amortyzacja		2 930 057,61	3 704 521,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 176 028,57	4 772 316,18
B.III.	Usługi obce		5 879 505,18	6 362 486,14
B.IV.	Podatki i opłaty		407 469,57	423 160,12
B.V.	Wynagrodzenia		19 735 488,82	21 111 492,64
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 751 251,38	5 002 264,03
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		397 341,32	412 094,62
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 848 636,54	14 803 335,64
B.X.	Pozostałe obciążenia		36 881,22	24 492,96
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		7 764 695,21	7 984 398,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne		7 265 602,88	2 669 975,78
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		6 739 080,67	1 791 721,16
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		526 522,21	878 254,62
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 602 099,64	675 261,73

główny księgowy

2018-04-26

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	3 522,11	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 598 577,53	675 261,73
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 428 198,45	9 979 113,00
G.	Przychody finansowe	195 393,12	236 659,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	195 391,33	236 152,20
G.III.	Inne	1,79	507,05
H.	Koszty finansowe	673 354,07	568 494,27
H.I.	Odsetki	611 816,87	512 280,80
H.II.	Inne	61 537,20	56 213,47
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 950 237,50	9 647 277,98
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	19 971,20	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	12 930 266,30	9 647 277,98

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
2	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczona w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2017 rok	25 063 182,29

główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2017 r. w kwocie 417.722,20 zł. oraz wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 394.106,90 zł.
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 35.443,30 zł.
B.III	Usługi obce	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2017 r. w kwocie 372.427,45 zł. oraz wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 393.854,94 zł.
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 3.098,00 zł.
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31-12-2017 w kwocie 289,00 zł.
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2017 r. w kwocie 46.506,00 zł. oraz wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 39.334,00 zł.
D.III	Inne przychody operacyjne	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2017 r. w kwocie 1.211,25 zł. oraz wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 7.025,74 zł.

główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269226		Wysłać bez pisma przewodniego 9DBF2B96B2B551DE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	108 580 121,64	101 709 612,99	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	92 407 056,20	111 927 209,09	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	34 377 138,75	48 858 325,20	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	56 861 817,04	62 928 855,97	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	42 892,22	28 605,64	
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	174 988,45	6 884,28	
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	950 219,74	104 538,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	99 277 564,85	105 532 098,85	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	25 321 574,70	35 908 087,70	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	63 496 150,09	65 739 832,23	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	753,94	19 971,20	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 116 999,34	3 542 005,02	
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	3 574 771,89	196 261,00	
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	767 314,89	125 941,70	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	101 709 612,99	108 104 723,23	

główny księgowy

2018-04-26

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 950 237,50	9 647 277,98
III.1.	zysk netto (+)	48 858 325,20	49 312 872,56
III.2.	strata netto (-)	-35 908 087,70	-39 665 594,58
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	19 971,20	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	114 639 879,29	117 752 001,21

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2017 r. w kwocie 32.382,12 zł. oraz wg stanu na 31.12.2017 r. wg stanu na 153.511,66 zł.
I.1.10	Inne zwiększenia	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2017 r. w kwocie 3.811,90 zł.
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2017 r. w kwocie 32.382,12 zł. oraz wg stanu na 31.12.2017 r. w kwocie 153.511,66 zł.
I.2.9	Inne zmniejszenia	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2017 r. w kwocie 3.811,90 zł.

główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki