

**ZARZĄDZENIE NR 8/2018**  
**WÓJTA GMINY BOĆKI**

z dnia 4 kwietnia 2018 r.

**w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2017 rok**

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

**§ 1.** Przedstawić Radzie Gminy Boćki sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego, składające się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1
- 2) łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2
- 3) łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 4

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

**Dorota Kędra-Ptaszyńska**

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 8/2018 Wójta Gminy Boćki  
z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie przedstawienia Radzie Gminy  
Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu  
terytorialnego za 2017 rok

<b>Gmina Boćki</b> ul.Armi Krajowej 3 17-111 BOĆKI Numer identyfikacyjny REGON <b>050659220</b>		<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego <b>Gmina BOĆKI</b> sporządzony na dzień <b>31-12-2017 r.</b>		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
I Środki pieniężne	1 196 092,96	1 552 511,90	I Zobowiązania	4 226 421,60	3 857 000,00
I.1 Środki pieniężne	1 196 092,96	1 552 511,90	I.1 Zobowiązania finansowe	4 224 000,00	3 857 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 196 092,96	1 552 511,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	867 000,00	357 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 357 000,00	3 500 000,00
II Należności i rozliczenia	32 910,07	27 291,43	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 421,60	0,00
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	-3 202 304,57	-2 479 496,67
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	407 783,37	722 807,90
II.2 Należności od budżetów	32 910,07	27 291,43	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	407 783,37	722 807,90
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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 (+,-)	-3 610 087,94	-3 202 304,57
			III Inne pasywa	204 886,00	202 300,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 229 003,03</b>	<b>1 579 803,33</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 229 003,03</b>	<b>1 579 803,33</b>

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
909	subwencja oświatowa styczeń 2015 r.	202 300,00

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

WÓJT GMINY

Dorota Kędra - Ptaszyńska

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 8/2018 Wójta Gminy Boćki  
z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie przedstawienia Radzie Gminy  
Boćki sprawozdania finansowego jednostki samorządu  
terytorialnego za 2017 rok

<b>GMINA BOĆKI</b>  17-111 BOĆKI Numer identyfikacyjny REGON <b>050659220</b>			<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2017 r.</b>		<b>Adresat:</b> Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
A Aktywa trwałe	26 276 179,35	24 556 538,95	A Fundusz	25 920 003,14	24 242 658,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 957,51	3 842,51	A.I Fundusz jednostki	25 945 072,55	24 582 290,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 212 015,89	24 542 696,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-24 680,65	-338 820,09
A.II.1 Środki trwałe	25 951 467,65	24 338 806,94	A.II.1 Zysk netto (+)	5 430 769,91	5 409 964,00
A.II.1.1 Grunty	188 913,01	186 518,06	A.II.2 Strata netto (-)	-5 455 450,56	-5 748 784,09
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 834 454,06	21 644 027,98	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-388,76	-811,68
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 856 236,08	2 452 228,40	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	55 921,50	4 473 750,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	15 942,00	11 295,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	260 548,24	203 889,50	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	752 409,33	751 918,71
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	44 205,95	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	752 409,33	752 918,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59 027,18	48 909,22
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	26 908,00	35 692,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	205 442,52	208 498,42
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	426 961,00	394 045,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	11 849,72	12 178,35
B Aktywa obrotowe	558 680,89	548 053,55	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	22 220,91	53 594,99
B.I Zapasy	34 939,74	21 399,71	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	25 787,93	18 815,37	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	118 241,82	109 015,52
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	118 241,82	109 015,52
B.I.4 Towary	9 151,81	2 584,34	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	476 750,42	448 641,33	E Rozliczenia międzyokresowe	44 205,95	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	44 205,95	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	1 017,00	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	475 733,42	448 641,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 990,73	78 012,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 990,73	78 012,51			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>26 834 860,24</b>	<b>25 104 592,50</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>26 834 860,24</b>	<b>25 104 592,50</b>

A. Objasnienie - 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:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	79 813,32
2	Umorzenie środków trwałych	16 898 358,06
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 437 235,74
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	851 924,06

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

WÓJT GMINY

Dorota Kędra - Ptaszyńska

Nazwa i adres jednostki <b>Gmina Boćki</b> ul.Arмии Krajowej 3 17-111 BOCKI		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> (wariant porównawczy)		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
<b>050659220</b>		sporządzony na dzień 31-12-2017 r.			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.		<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		16 789 259,62	17 475 482,89
A.I.		Przychody netto ze sprzedaży produktów		549 215,93	595 551,90
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		9 162,80	149,00
A.V.		Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.		Przychody z tytułu dochodów budżetowych		16 230 880,89	16 879 781,99
B.		<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		16 612 146,58	17 679 341,78
B.I.		Amortyzacja		1 752 994,81	1 784 879,35
B.II.		Zużycie materiałów i energii		810 072,02	863 267,26
B.III.		Usługi obce		2 018 745,05	2 504 009,88
B.IV.		Podatki i opłaty		760 779,00	533 952,00
B.V.		Wynagrodzenia		4 917 654,46	4 928 066,27
B.VI.		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 259 900,94	1 290 022,87
B.VII.		Pozostałe koszty rodzajowe		1 055 561,41	1 055 003,19
B.VIII.		Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.		Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 036 441,89	4 720 140,96
B.X.		Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.		<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		177 113,04	-203 858,89
D.		<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		589 143,00	135 507,52
D.I.		Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		88 308,00	56 736,00
D.II.		Dotacje		0,00	0,00
D.III.		Inne przychody operacyjne		500 835,00	78 771,52
E.		<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		711 281,03	168 589,62
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		711 281,03	168 589,62

F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	54 975,01	-236 940,99
G.	<b>Przychody finansowe</b>	181 763,40	81 025,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	142 438,53	22 201,90
G.III.	Inne	39 324,87	58 823,74
H.	<b>Koszty finansowe</b>	261 419,06	182 904,74
H.I.	Odsetki	129 990,28	116 972,12
H.II.	Inne	131 428,78	65 932,62
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	-24 680,65	-338 820,09
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-24 680,65	-338 820,09

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
A.I	Wzajemne wyłączenie -przychody ze sprzedaży produktów (woda, ścieki, obiady)	32 009,05
B.II	Wzajemne wyłączenie - koszty z tytułu zakupu (woda)	3 923,61
B.III	Wzajemne wyłączenie - koszty z tytułu zakupu (ścieki, media)	8 577,94
B.IX	Wzajemne wyłączenie - koszty z tytułu zakupu (obiady)	19 507,50
E.II	Odpisy aktualizujące wątpliwe należności związane z wykonywaniem zadań zleconych - Fundusz Alimentacyjny	729 741,36

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

WÓJT GMINY

Dorota Kędra - Ptaszyńska

<b>Gmina Boćki</b> ul. Armii Krajowej 3 17-111 BOCKI	<b>Zestawienie zmian funduszu jednostki</b>	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
<b>050659220</b>	<b>sporządzone na dzień 31-12-2017r.</b>		
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	24 954 165,78	25 945 072,55
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	26 873 450,50	22 201 258,24
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 659 170,66	5 430 769,91
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	16 367 816,01	16 658 648,48
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	975 655,62	111 839,85
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	60 000,00	0,00
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	810 808,21	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	25 882 543,73	23 564 040,75
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 802 268,94	5 455 450,56
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	16 792 066,01	17 402 625,42
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	3 019,96	388,76
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	1 473 996,70	703 181,06
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	383,91	2 394,95
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	810 808,21	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	25 945 072,55	24 582 290,04
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-24 680,65	-338 820,09
III.1.	zysk netto (+)	5 430 769,91	5 409 964,00
III.2.	strata netto (-)	-5 455 450,56	-5 748 784,09
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	388,76	811,68
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	25 920 003,14	24 242 658,27

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

WÓJT GMINY

Dorota Kędra - Ptaszyńska