

ZARZĄDZENIE NR ORN.0050.49.2018

BURMISTRZA OLECKA

z dnia 27 kwietnia 2018 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za 2017 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875<sup>1)</sup>) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Gminy Olecko za 2017 rok, stanowiące załączniki do zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmuje:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

§ 3. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 przekazuje się Radzie Miejskiej w Olecku.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz

  
Wacław Olszewski

<sup>1)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2017 r. poz. 2232 oraz z 2018 r. poz. 130

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA OLECKO</b> Pl. Wolności 3 19-400 OLECKO	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina OLECKO  sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 0E98132411E308BD 
Numer identyfikacyjny REGON  790671277		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 094 822,08	2 974 600,29	I Zobowiązania	25 311 591,27	24 566 924,70
I.1 Środki pieniężne	4 094 822,08	2 974 600,29	I.1 Zobowiązania finansowe	24 915 200,00	23 763 600,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 699 628,21	2 654 018,27	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	395 193,87	320 582,02	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	24 915 200,00	23 763 600,00
II Należności i rozliczenia	16 125,99	20 455,30	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	369 404,17	75 016,10
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	26 987,10	728 308,60
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-22 370 920,20	-23 130 589,11
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 099 773,28	-883 500,91
II.2 Należności od budżetów	14 417,19	18 746,50	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 830 343,90	-883 500,91
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 708,80	1 708,80	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-730 570,62	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	730 570,62	123 832,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-27 201 264,10	-22 370 920,20
			III Inne pasywa	1 170 277,00	1 558 720,00

SKARBNIK GMINY

Bożena Kozielska

Bożena Kozielska

skarbnik

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wacław Olszewski

Wacław Olszewski

zarząd

BeSTia

0E98132411E308BD

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.27


Id: 89878613-66E0-432E-9F16-E82E875BC2E8. Przyjęty

Strona 1

Suma aktywów	4 110 948,07	2 995 055,59	Suma pasywów	4 110 948,07	2 995 055,59

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 GMINY  
  
 Bożena Kozielska

Bożena Kozielska  
 skarbnik

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZA  
  
 Wacław Olszewski

Wacław Olszewski

zarząd

BeSTia

0E98132411E308BD


Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.27

Id: 89878613-66E0-432E-9F16-E82E875BC2E8. Przyjęty

Strona 2

Wyjaśnienia do bilansu

SIGARDANKA GMINY  
  
Bożena Kozielska

Bożena Kozielska  
skarbnik

2018-04-27  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
  
Wacław Olszewski

Wacław Olszewski  
zarząd

BeSTia

0E98132411E308BD

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.27

Id: 89878613-66E0-432E-9F16-E82E875BC2E8. Przyjęty

Strona 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GINA OLECKO</b> Pl.Wolności 3  19-400 OLECKO  Numer identyfikacyjny REGON  <b>790671277</b>	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>   <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2017r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego  D6FE3F737099E6A8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	206 088 975,72	215 348 816,66	A Fundusz	223 857 219,88	233 154 852,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	78 083,84	47 291,31	A.I Fundusz jednostki	207 692 819,29	224 469 994,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	164 993 635,77	172 444 053,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 164 400,59	8 684 857,12
A.II.1 Środki trwałe	162 619 333,71	170 700 665,15	A.II.1 Zysk netto (+)	61 779 595,72	69 640 204,01
A.II.1.1 Grunty	62 190 280,00	64 600 670,00	A.II.2 Strata netto (-)	-45 615 195,13	-60 955 346,89
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	97 106 996,50	103 154 689,68	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 381 594,10	1 789 674,23	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	784 349,72	981 794,06	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	156 113,39	173 837,18	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 374 302,06	1 743 388,14	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 614 475,75	4 524 064,31
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	679 856,11	2 520 072,06	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 614 475,75	4 524 064,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	40 337 400,00	40 337 400,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 319 325,60	1 066 051,18
A.IV.1 Akcje i udziały	40 337 400,00	40 337 400,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	245 036,60	282 188,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 006 586,55	1 064 899,39
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 772 083,00	1 850 165,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	97 900,35	90 341,59

Bożena Kozielska  
(główny księgowy)

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Wacław Olszewski

(kierownik jednostki)

BeSTia

D6FE3F737099E6A8

Strona 1 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.27

B Aktywa obrotowe	23 898 413,86	25 715 910,85	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	173 543,65	170 418,80
B.I Zapasy	61 299,87	48 750,67	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	61 299,87	48 750,67	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	834 994,64	864 895,93
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	834 994,64	864 895,93
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	23 394 858,93	25 175 437,90	E Rozliczenia międzyokresowe	680 699,31	2 520 915,26
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	79 529,86	69 403,17	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	680 699,31	2 520 915,26
B.II.2 Należności od budżetów	25 025,68	1 059,10	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	23 290 303,39	25 104 975,63			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	442 255,06	491 722,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	441 182,53	488 973,03			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 072,53	2 749,25			
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			

Bożena Kozielska  
(główny księgowy)

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Wacław Olszewski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

D6FE3F737099E6A8

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.27

<b>Suma aktywów</b>	229 987 389,58	241 064 727,51	<b>Suma pasywów</b>	229 987 389,58	241 064 727,51

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:

Bożena Kozielska  
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

D6FE3F737099E6A8

Wacław Olszewski

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.27

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	731 105,95
2	Umorzenie środków trwałych	51 777 858,47
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	8 321 753,66
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	27 818,00

Bożena Kozielska  
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

D6FE3F737099E6A8

Wacław Olszewski  
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.27



Wyjaśnienia do bilansu

Bożena Kozielska  
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-27


(rok, miesiąc, dzień)

D6FE3F737099E6A8

Wacław Olszewski  
(kierownik jednostki)

Strona 5 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINA OLECKO Pl.Wolności 3 19-400 OLECKO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
790671277			8FFA268EBA553E0F	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		97 224 908,67	99 143 036,28
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		97 224 908,67	99 143 036,28
B.	Koszty działalności operacyjnej		81 099 685,74	90 244 327,14
B.I.	Amortyzacja		5 787 786,59	5 979 447,65
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 023 142,97	5 801 539,62
B.III.	Usługi obce		9 829 562,94	11 663 069,96
B.IV.	Podatki i opłaty		303 638,41	286 606,87
B.V.	Wynagrodzenia		25 463 687,37	26 910 528,88
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 455 447,91	6 700 126,82
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 461 928,30	2 504 083,33
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		25 774 491,25	30 398 924,01
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		16 125 222,93	8 898 709,14
D.	Pozostałe przychody operacyjne		48 952,62	148 064,78
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		48 952,62	148 064,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne		14 704,96	69 858,57

Bożena Kozielska

główny księgowy

SIKARSKA GMINA

BeSTia

Bożena Kozielska

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

8FFA268EBA553E0F

Wacław Olszewski

kierownik jednostki

BURMISTRZ

Wacław Olszewski

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.27

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	14 704,96	69 858,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	16 159 470,59	8 976 915,35
G.	Przychody finansowe	4 930,00	7 231,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 912,00	7 196,60
G.III.	Inne	18,00	35,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 164 400,59	8 984 146,95
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)	16 164 400,59	8 984 146,95

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 GMINY

Bożena Kozielecka

Bożena Kozielecka  
główny księgowy


2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

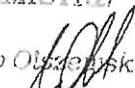
Wacław Olszewski

Wacław Olszewski  
kierownik jednostki


SKARBNIA GMINY  
  
Bożena Kozielska

Bożena Kozielska  
główny księgowy

2018-04-27  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
  
Wacław Olszewski

Wacław Olszewski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OLECKO Pl.Wolność: 3 19-400 OLECKO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON  790671277		Wysłać bez pisma przewodniego 7F57CCCCB69F7E9D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	206 278 529,09	207 692 819,29	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	137 363 051,90	173 988 969,44	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	50 707 505,55	61 779 595,72	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	82 469 979,14	96 723 003,68	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 182 298,21	7 610 081,62	
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	2 003 269,00	7 876 288,42	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	135 948 048,31	157 184 996,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	39 790 038,77	45 615 195,13	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	87 501 723,69	97 206 073,24	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 348 078,04	12 859 441,93	
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	1 308 207,81	1 393 166,94	
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	111 119,39	
II. Fundusz Jednostki na koniec okresu (BZ)	207 692 819,29	224 496 792,11	

Bożena Kozielska

główny księgowy

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

Wacław Olszewski

kierownik jednostki

BeSTia

Bożena Kozielska

7F57CCCCB69F7E9D

BURMISTRZA

Wacław Olszewski

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.27

Id: 89878613-66E0-432E-9F16-E82E875BC2E8. Przyjęty

Strona 1

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 164 400,59	8 660 546,15
III.1.	zysk netto (+)	61 779 595,72	69 640 204,01
III.2.	strata netto (-)	-45 615 195,13	-60 979 657,86
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	223 857 219,88	233 157 338,26

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

*Bożena Kozielska*

Bożena Kozielska  
główny księgowy

2018-04-27


rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Wacław Olszewski*


Wacław Olszewski  
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

  
Bożena Kozłowska  
główny księgowy

2018-04-27  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

  
Wacław Olszewski

Wacław Olszewski  
kierownik jednostki