

ZARZĄDZENIE Nr 42 / 2017

WÓJTA GMINY ŻARNÓW

z dnia 4 maja 2017 r.

w sprawie: przedstawienia sprawozdania finansowego
Gminy Żarnów za 2016 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, Dz. U. 2016 r., poz. 1948, Dz. U. 2016 r., poz. 1984, Dz. U. 2016 r., poz. 2260, Dz. U. 2017 r., poz. 191, Dz. U. 2017 r. , poz. 659) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy Żarnów sprawozdanie finansowe Gminy Żarnów za 2016 r.

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY ŻARNÓW

dr Krzysztof Nawrocki

UZASADNIENIE

Obowiązek przedstawienia sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego organowi stanowiącemu wynika z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1870), wskazuje, iż sprawozdanie winno być przekazane organowi stanowiącemu do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Organ stanowiący rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym (art. 270 ust. 4 ustawy o finansach publicznych).

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego składa się z :

- a. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – zamykającego się na dzień 31.12.2016 r. sumą bilansową aktywów i pasywów w wysokości **2.785.113,82 zł.**
- b. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, zamykającego się na dzień 31.12.2016 r. sumą aktywów i pasywów w wysokości **45.488.463,03 zł.**
- c. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego wynik na dzień 31.12.2016 r. w wysokości (+) **1.691.425,27 zł.**
- d. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego fundusz na dzień 31.12.201 r. w wysokości **42.786.830,78 zł.**

SKARBNIK GMINY
Epelur
mgr **Edyta Belica**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat:
Gmina Żarnów ul. Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW		Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego 9CEA220C4681E9AF 
590647842		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	46 151 464,60	44 357 399,86	A Fundusz	46 100 897,52	44 478 256,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	22 117,86	36 573,75	A.I Fundusz jednostki	42 827 261,79	42 786 830,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 060 259,84	44 275 979,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 273 635,73	1 691 425,27
A.II.1 Środki trwałe	44 427 630,94	42 989 323,06	A.II.1 Zysk netto (+)	12 889 903,70	14 967 490,48
A.II.1.1 Grunty	4 571 463,55	4 620 744,71	A.II.2 Strata netto (-)	-9 616 267,97	-13 276 065,21
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 861 051,83	37 523 026,53	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	601 760,04	577 849,64	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	296 491,94	194 913,87	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	96 863,58	72 788,31	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 632 628,90	1 286 656,15	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	874 331,70	827 806,68
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	69 086,90	44 846,90	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	874 331,70	827 806,68
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	120 023,40	121 790,35
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	177,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 101,66	85 326,49
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	475 411,58	444 338,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 197,86	26 675,17

SKAŁY GMINY
Edyta Belica
(główny księgowy)
mgr Edyta Belica

BeSTia

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
9CEA220C4681E9AF

WÓJT GMINY ŻARNÓW
KRZYSZTOF NAWROCKI
(dr Kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	1 042 681,50	1 131 063,17	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	159 957,01	149 499,40
B.I Zapasy	7 531,08	7 983,05	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 640,19	0,00
B.I.1 Materiały	7 531,08	7 983,05	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	149 829,98	137 553,40
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	149 829,98	137 553,40
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	845 989,64	941 071,72	E Rozliczenia międzyokresowe	69 086,90	44 846,90
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	92 732,79	90 274,08	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	69 086,90	44 846,90
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	3 795,48	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	753 256,85	847 002,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	189 160,78	182 008,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	189 160,78	182 008,40			
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			

SKARBNIK GMINY

Edyta Belica
(główny księgowy)
mgr Edyta Belica

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

9CEA220C4681E9AF

WÓJT GMINY KARNÓW

KRZYSZTOF NAWROCKI
(kierownik jednostki)
dr Krzysztof Nawrocki

Suma aktywów	47 194 146,10	45 488 463,03	Suma pasywów	47 194 146,10	45 488 463,03

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:

SKARBNY GMINY
Edyta Belica
(główny księgowy)
mgr Edyta Belica

BeSTia

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
9CEA220C4681E9AF

WÓJT GMINY ŻARNÓW
Krzysztof Nawrocki
KRZYSZTOF NAWROCKI
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	175 246,67
2	Umorzenie środków trwałych	22 502 899,59
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 848 397,00
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	0,00
8	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - zbiory biblioteczne	73 554,38
9	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - wartości niematerialne i prawne	24 641,65
10	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia-wartości niematerialne i prawne	99,00

SKARNOŚĆ

Edyta Belica
(główny księgowy)

BeSTia mgr Edyta Belica

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

9CEA220C4681E9AF

WÓJCIŃSKIE ŻARNÓW

KRZYSZTOF NAWROCKI

dr (kierownik jednostki)

SKŁADNIK GMINY
mgr Edyta Belica
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

9CEA220C4681E9AF

WÓJT GMINY ŻARNÓW
dr Krzysztof Nawrocki
KRZYSZTOF NAWROCKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żarnów ul.Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŻARNÓW sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590647842		Wysłać bez pisma przewodniego 319FD7CEB7F35690 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	955 883,21	2 722 604,82	I Zobowiązania	5 359 027,41	4 132 327,41
I.1 Środki pieniężne	955 883,21	2 722 604,82	I.1 Zobowiązania finansowe	5 341 761,99	4 121 666,20
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	955 860,92	2 721 022,73	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	22,29	1 582,09	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 341 761,99	4 121 666,20
II Należności i rozliczenia	69 488,00	62 509,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 265,42	10 641,04
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	20,17
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 676 184,20	-1 690 732,59
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	671 934,27	2 985 451,61
II.2 Należności od budżetów	56 345,00	62 509,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	671 934,27	2 985 451,61
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	13 143,00	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 (+,-)	-5 348 118,47	-4 676 184,20
			III Inne pasywa	342 528,00	343 519,00

SKARBNIK GMINY

Edyta Belica

mgr Edyta Belica

2017-04-28

rok, miesiąc, dzień

319FD7CEB7F35690

WÓJT GMINY ŻARNÓW

KRZYSZTOF NAWROCKI

zarząd

BeSTia

Strona 1 z 3

Suma aktywów	1 025 371,21	2 785 113,82	Suma pasywów	1 025 371,21	2 785 113,82

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
Edyta Belica
mgr Edyta Belica

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
KRZYSZTOF NAWROCKI
dr Krzysztof Nawrocki

BeSTia

319FD7CEB7F35690

zarząd

SKARBNIK GMINY
Edyta Belica
skarbnik
mgr Edyta Belica

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY ŻARNÓW
dr Krzysztof Nawrocki
KRZYSZTOF NAWROCKI
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Żarnów ul.Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590647842			Wysłać bez pisma przewodniego 9436C60FF1BA09C8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		20 782 331,37	23 210 742,15
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 450,00	1 900,00
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		20 778 881,37	23 208 842,15
B.	Koszty działalności operacyjnej		17 521 951,48	21 481 247,89
B.I.	Amortyzacja		2 325 045,36	2 541 554,64
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 489 790,69	1 748 274,88
B.III.	Usługi obce		1 403 041,74	1 427 610,90
B.IV.	Podatki i opłaty		316 304,18	337 740,83
B.V.	Wynagrodzenia		6 835 771,67	6 590 190,88
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 936 207,24	1 919 947,38
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		117 252,69	110 575,41
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 078 811,95	6 797 450,97
B.X.	Pozostałe obciążenia		19 725,96	7 902,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 260 379,89	1 729 494,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne		141 261,48	68 442,90
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		18 584,47	12 749,90
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		122 677,01	55 693,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		4 152,10	7 993,41

SKARBNIK GMINY
Edyta Belica
główny księgowy
mgr Edyta Belica

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WOJCI GMINY ŻARNÓW
KRZYSZTOF NAWROCKI
kierownik jednostki
dr Krzysztof Nawrocki

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	4 152,10	7 993,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 397 489,27	1 789 943,75
G.	Przychody finansowe	8 487,26	14 315,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	8 487,26	14 315,96
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	132 340,80	112 834,44
H.I.	Odsetki	132 340,80	112 834,44
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 273 635,73	1 691 425,27
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)	3 273 635,73	1 691 425,27

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

SKAŁA GMINY
Edyta Belica
główny księgowy
mgr Edyta Belica

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY ŻARNÓW
KRZYSZTOF NAWROCKI
kierownik jednostki

BeSTia

9436C60FF1BA09C8

SKARBNIK GMINY
Edyta Belica
główny księgowy
mgr Edyta Belica

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY ŻARNÓW
KRZYSZTOF NAWROCKI
dr Krzysztof Nawrocki
kierownik jednostki

BeSTia

9436C60FF1BA09C8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żarnów ul.Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590647842		Wysłać bez pisma przewodniego 2C0B58396371F06F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	43 683 877,70	42 827 261,79
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	40 497 463,16	34 847 101,61
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	9 684 013,71	12 889 903,70
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 279 616,86	20 207 700,25
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	3 594 761,10	610 565,09
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	578 195,98	146 953,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	21 229,92
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	6 360 875,51	970 749,65
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	41 354 079,07	34 904 443,29
I.2.1. Strata za rok ubiegły	9 649 572,76	9 616 267,97
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 951 551,13	23 193 151,86
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 823 407,26	1 100 345,03
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	14 036,70	21 229,92
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	16 910,67
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	5 915 511,22	956 537,84
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	42 827 261,79	42 786 830,78

SKARBNIK GMINY
Edyta Belica
główny księgowy
mgr Edyta Belica

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJ GMINY ŻARNÓW
KRZYSZTOF NAWROCKI
kierownik jednostki
dr Krzysztof Nawrocki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 273 635,73	1 691 425,27
III.1.	zysk netto (+)	12 889 903,70	14 967 490,48
III.2.	strata netto (-)	-9 616 267,97	-13 276 065,21
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	46 100 897,52	44 478 256,05

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Edyta Belica

główny księgowy

mgr Edyta Belica

2017-04-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJCIŃ GMINY ŻARNÓW

KRZYSZTOF NAWROCKI

kierownik jednostki

dr Krzysztof Nawrocki

SKARBNIK GMINY
Edyta Belica
główny księgowy
mgr Edyta Belica

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY ŻARNÓW
Krzysztof Nawrocki
KRZYSZTOF NAWROCKI
kierownik jednostki