

- PROJEKT -
Za: 1

UCHWAŁA NR .../.../2018

RADY MIEJSKIEJ W KCYNI

z dnia 26 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kcynia za 2017 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) Rada Miejska w Kcyni uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Kcynia za 2017 rok.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Kcyni

Zbigniew Witczak

UZASADNIENIE


do uchwały Nr .../.../2018 Rady Miejskiej w Kcynia z dnia 26 czerwca 2018 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kcynia za 2017 rok.

Zgodnie z art. 270 ust. 4 u.f.p.: „Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu, w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym”.

W związku z powyższym przedstawienie przedmiotowego projektu uchwały Rady Miejskiej w Kcyni jest zasadne.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Kcyni

Zbigniew Witczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kcynia ul. Rynek 23 89-240 KCYNIA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KCYNIA sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 4963AB7FE9512589 
Numer identyfikacyjny REGON 092350872		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 047 530,59	2 744 874,24	I Zobowiązania	23 476 474,02	24 445 867,42
I.1 Środki pieniężne	1 047 530,59	2 744 874,24	I.1 Zobowiązania finansowe	23 437 898,08	24 239 898,08
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 047 530,59	2 591 321,54	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	153 552,70	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	23 437 898,08	24 239 898,08
II Należności i rozliczenia	145 057,81	127 908,90	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	38 519,64	199 891,44
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	56,30	6 077,90
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-23 386 230,62	-22 706 908,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 397 601,35	525 770,65
II.2 Należności od budżetów	145 057,81	127 908,90	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 397 601,35	525 770,65
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	153 551,69
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-24 783 831,97	-23 386 230,62
			III Inne pasywa	1 102 345,00	1 133 824,00

Edyta
Edyta Szczurek

skarbnik

Skarbnik Gminy Kcynia

BeSTia

2018-01-30

rok, miesiąc, dzień

4963AB7FE9512589

Marek
Marek Szaruga

zarząd

BURMISTRZ KCYNIA

Strona 1 z 3

Suma aktywów	1 192 588,40	2 872 783,14	Suma pasywów	1 192 588,40	2 872 783,14

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



Edyta Szczurek

skarbnik

Skarbnik Gminy Kcynia

BeSTia

2018-01-30

rok, miesiąc, dzień

4963AB7FE9512589



Marek Szaruga

zarząd

BURMISTRZ KCYNI

Strona 2 z 3



Edyta Szczurek

skarbnik

BeSTia

Skarbnik Gminy Kcynia

2018-01-30

rok, miesiąc, dzień

4963AB7FE9512589




Marek Szafuga

zarząd

BURMISTRZ KCYNI

Marek Szaruga

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Kcynia ul.Rynek 23 89-240 KCYNIA		Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 1A9E8C98DF9111A2
092350872		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	59 526 506,56	57 827 251,03	A Fundusz	65 232 556,30	64 501 396,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 275,76	10 213,00	A.I Fundusz jednostki	62 974 927,03	58 646 856,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	57 994 700,92	56 293 508,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 257 629,27	5 854 540,64
A.II.1 Środki trwałe	51 830 341,75	51 672 431,71	A.II.1 Zysk netto (+)	40 959 156,22	48 727 075,51
A.II.1.1 Grunty	6 644 311,08	6 710 702,90	A.II.2 Strata netto (-)	-38 701 526,95	-42 872 534,87
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 315 967,26	44 139 676,08	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	402 694,51	443 576,45	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	174 769,21	111 159,13	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	292 599,69	267 317,15	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 164 359,17	4 621 076,44	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 145 610,39	5 190 238,30
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	39 729,88	39 729,88	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 145 610,39	5 190 238,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 483 800,00	1 483 800,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 708 116,21	2 587 649,97
A.IV.1 Akcje i udziały	1 483 800,00	1 483 800,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	163 794,00	165 325,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	892 999,60	991 903,25
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 205 622,56	1 257 210,31
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	61 605,38	72 318,72

Edyta
Edyta Szczurek
(główny księgowy)
BeSTia Skarbnik Gminy Kcynia

2018-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
1A9E8C98DF9111A2

Marek
Marek Szaruga
(kierownik jednostki)

mgr Edyta Szczurek

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.15 *Marek Szaruga*

BURMISTRZ KCYNIA

B Aktywa obrotowe	11 638 540,10	12 574 413,92	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	113 472,64	115 831,05
B.I Zapasy	169 296,07	158 713,13	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	169 296,07	158 713,13	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	747 150,09	670 300,12
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	747 150,09	670 300,12
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	11 125 648,09	12 084 557,91	E Rozliczenia międzyokresowe	39 729,88	39 729,88
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 047,32	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	39 729,88	39 729,88
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	2 600,16	1 034,98			
B.II.4 Pozostałe należności	11 117 000,61	12 083 522,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	343 595,94	331 142,88			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	343 595,94	331 142,88			
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			

Edyta

Edyta Szczurek
(główny księgowy)

BeSTia Skarbnik Gminy Kcynia

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

1A9E8C98DF9111A2

Szaruga

Marek Szaruga
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ KCYNI

mgr Edyta Szczurek

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.15

Marek Szaruga

Suma aktywów	71 165 046,66	70 401 664,95	Suma pasywów	71 165 046,66	70 401 664,95

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:



Edyta Szczurek

(główny księgowy)

Skarbnik Gminy Kcynia

BeSTia

mgr Edyta Szczurek

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

1A9E8C98DF9111A2



Marek Szaruga

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ KCYNI

Strona 3 z 5

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	398 153,20
2	Umorzenie środków trwałych	29 331 577,30
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 517 284,31
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
x	Zgodnie z Uchwałą nr XXXIII/279/2017 Rady Miejskiej w Kcyni z dnia 30 marca 2017r. w sprawie dostosowania sieci szkół podstawowych i gimnazjów do nowego ustroju szkolnego, wprowadzonego ustawą – Prawo oświatowe, na okres od dnia 01 września 2017r. do dnia 31 sierpnia 2019r. §4 „Gimnazjum w Chwaliszewie z siedzibą w Chwaliszewie 27 włącza się do ośmioletniej Szkoły Podstawowej im. Błogosławionej Marii Karłowskiej w Dobieszewie z siedzibą w Dobieszewie 22” szkoła przejęła majątek gimnazjum.	0,00

Edyta Szczurek
(główny księgowy)

BeSTia

Skarbnik Gminy Kcynia

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

1A9E8C98DF9111A2

Marek Szaruga
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ KCYNI

Strona 4 z 5

mgr Edyta Szczurek

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.15

Marek Szaruga



Edyta Szczurek
(główny księgowy)
Skarbnik Gminy Kcynia

BeSTia

mgr Edyta Szczurek

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)


1A9E8C98DF9111A2




Marek Szaruga
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ KCYNIA

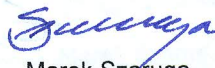
Marek Szaruga

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kcynia ul. Rynek 23 89-240 KCYNIA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350872		Wysłać bez pisma przewodniego 713A40A45AA6E4F1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	59 684 630,58	62 974 927,03	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	96 178 962,87	110 114 643,11	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	36 481 728,40	40 959 156,22	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	57 946 838,33	65 777 230,16	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 710 061,39	3 339 570,99	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	31 772,75	9 702,24	
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	8 562,00	28 983,50	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	92 888 666,42	114 648 927,40	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	30 382 363,56	40 430 558,90	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	59 495 148,80	66 456 552,50	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 936 669,23	4 954 097,05	
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	46 720,58	68 880,00	
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	27 764,25	2 738 838,95	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	62 974 927,03	58 646 856,01	


Edyta Szczurek
główny księgowy

Skarbnik Gminy Kcynia

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień


Marek Szaruga
kierownik jednostki

BURMISTRZ KCYNI

BeSTia mgr Edyta Szczurek


713A40A45AA6E4F1

Marek Szaruga

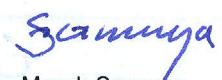
Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 257 629,27	5 854
III.1.	zysk netto (+)	40 959 156,22	48 727 07
III.2.	strata netto (-)	-38 701 526,95	-42 872 534,87
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	65 232 556,30	64 501 396,65

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :


Edyta Szczurek
główny księgowy

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień


Marek Szaruga
kierownik jednostki

Skarbnik Gminy Kcynia

BURMISTRZ KCYNI


BeSTia

mgr Edyta Szczurek

713A40A45AA6E4F1

Marek Szaruga

Strona 2 z 3


Edyta Szczurek
główny księgowy


Skarbnik Gminy Kcynia

BeSTia

mgr Edyta Szczurek


2018-01-30
rok, miesiąc, dzień


713A40A45AA6E4F1


Marek Szaruga
kierownik jednostki

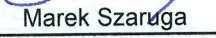
BURMISTRZ KCYNI

Marek Szaruga

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Kcynia ul. Rynek 23 89-240 KCYNIA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 85FFA20F38325A89	
092350872				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		59 815 421,74	67 462 278,68
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		59 815 421,74	67 462 278,68
B.	Koszty działalności operacyjnej		57 237 506,20	60 881 691,00
B.I.	Amortyzacja		2 582 705,91	2 590 642,31
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 549 222,96	2 825 968,08
B.III.	Usługi obce		5 209 988,47	6 732 749,76
B.IV.	Podatki i opłaty		530 052,30	247 652,80
B.V.	Wynagrodzenia		17 998 341,26	18 280 769,47
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 836 613,65	5 804 822,18
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 134 225,63	2 837 222,27
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		17 395 682,02	21 561 193,28
B.X.	Pozostałe obciążenia		674,00	670,85
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 577 915,54	6 580 587,68
D.	Pozostałe przychody operacyjne		73 487,34	141 565,43
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		73 487,34	141 565,43
E.	Pozostałe koszty operacyjne		118,00	37 012,51


Edyta Szczurek
główny księgowy

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień


Marek Szaruga
kierownik jednostki

Skarbnik Gminy Kcynia

BURMISTRZ KCYNI

BeSTia

85FFA20F38325A89

Strona 1 z 3


 mgr Edyta Szczurek

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.15  Marek Szaruga

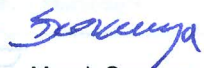
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	118,00	37 012,5
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 651 284,88	6 685 140,60
G.	Przychody finansowe	562 264,40	101 539,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	562 264,40	101 539,04
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	955 920,01	932 139,00
H.I.	Odsetki	955 920,01	932 139,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 257 629,27	5 854 540,64
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)	2 257 629,27	5 854 540,64

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
1	Wynik finansowy z RZiS szkoły jest niższy od kwoty wyniku finansowego jednostki na koniec roku wskazanej w bilansie o wartość straty 433.221,41zł z Gimnazjum w Chwaliszewie.	0,00


 Edyta Szczurek
 główny księgowy
 Skarbnik Gminy Kcynia

2018-01-30
 rok, miesiąc, dzień


 Marek Szaruga
 kierownik jednostki

BeSTia


85FFA20F38325A89

BURMISTRZ KCYNI

mgr Edyta Szczurek

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.15 *Marek Szaruga*

Strona 2 z 3


Edyta Szczurek
główny księgowy
Skarbnik Gminy Kcynia

BeSTia

mgr Edyta Szczurek

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień

85FFA20F38325A89


Marek Szaruga
kierownik jednostki
BURMISTRZ KCYNI

Marek Szaruga