

U z a s a d n i e

do uchwały Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 28 czerwca 2018 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego gminy Drawsko Pomorskie za rok 2017 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu gminy Drawsko Pomorskie za rok 2017.

Burmistrz Drawska Pomorskiego, zgodnie z obowiązującymi przepisami przedłożył Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie w ustawowym terminie:

- sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Drawsko Pomorskie za rok 2017,
- informację o stanie mienia wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r.,
- sprawozdanie finansowe za rok 2017.

Wskazane wyżej sprawozdania oraz informacja o stanie mienia zostały omówione i rozpatrzone na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej, która następnie wydała pozytywną opinię o wykonaniu budżetu gminy Drawsko Pomorskie za rok 2017.

Stosownie do znowelizowanych w 2009 r. przepisów ustawy o finansach publicznych, w art. 270 ust. 4 przewidziano, że sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z wykonania budżetu organ stanowiący przyjmuje i zatwierdza jednocześnie. W związku z tym nie ma przeciwwskazań, aby owo zatwierdzenie nastąpiło jedną uchwałą.

Zatwierdzenia sprawozdań finansowych należy dokonać ostatecznie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym.

Proszę Wysoką Radę o przyjęcie niniejszej uchwały.

Sporządził

J. Jędrzejewska-Garbacz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Drawsko Pomorskie ul. Gen. Wł. Sikorskiego 41 78-500 DRAWSKO POMORSKIE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4F5BBA33868FBFC4 
Numer identyfikacyjny REGON 330920742	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	160 553 433,58	160 795 763,86	A Fundusz	159 293 623,20	157 356 097,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 552,03	36 740,84	A.I Fundusz jednostki	150 358 304,72	151 129 268,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	131 276 771,95	131 420 598,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 935 318,48	6 226 829,67
A.II.1 Środki trwałe	129 924 704,36	128 997 559,51	A.II.1 Zysk netto (+)	50 682 331,30	51 430 096,95
A.II.1.1 Grunty	29 115 041,87	28 966 872,27	A.II.2 Strata netto (-)	-41 747 012,82	-45 203 267,28
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 139 046,30	97 774 337,42	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 831 013,31	1 660 772,55	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	638 559,23	350 002,87	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	201 043,65	245 574,40	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 352 067,59	2 423 038,96	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 419 221,80	8 297 935,25
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	214 379,60	284 694,55	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 419 221,80	8 297 935,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	29 053 730,00	29 053 730,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	499 814,18	471 452,92
A.IV.1 Akcje i udziały	29 053 730,00	29 053 730,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	71 525,00	137 133,36
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	801 694,19	825 490,74
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 415 064,63	1 514 914,82
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 445 320,67	5 038 034,60

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
(główny księgowy)

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Tobiszewski

(kierownik jednostki)

BeSTia

4F5BBA33868FBFC4

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	6 950 107,59	5 712 073,15	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	185 802,16	310 908,81
B.I Zapasy	185 534,66	186 204,88	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,97	0,00
B.I.1 Materiały	185 534,66	186 204,88	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	576 316,57	569 109,23
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	576 316,57	569 109,23
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 354 350,80	4 975 311,27	E Rozliczenia międzyokresowe	214 379,60	284 694,55
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 533,96	14 335,21	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	214 379,60	284 694,55
B.II.2 Należności od budżetów	1 020,17	3 734,78	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	6 339 717,03	4 954 089,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 079,64	3 152,24			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	386 140,10	521 910,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 000,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	384 140,10	521 910,96			
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	24 082,03	28 646,04			

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
(główny księgowy)

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Tobiszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

4F5BBA33868FBFC4

Strona 2 z 5

Suma aktywów	167 503 541,17	166 507 837,01	Suma pasywów	167 503 541,17	166 507 837,01

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:

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

4F5BBA33868FBFC4

Marek Tobiszewski
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	536 735,39
2	Umorzenie środków trwałych	57 201 219,69
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 679 878,46
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	9 524 787,83
8	Świadczenia pracownicze (2018r.-553.553,37,-zł/2019r.570.159,97zł/ 2020r.-587.264,77zł/2021r.-604.882,71zł/2022r.-623.029,20zł/2023r.-641.720,08 zł/2024r.-660.971,60 zł/2025-680.800,83 zł/2026-701.224,85 zł/2027-722.261,60 zł)	6 345 868,98

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
(główny księgowy)

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Tobiszewski

(kierownik jednostki)

BeSTia

4F5BBA33868FBFC4

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

4F5BBA33868FBFC4

Marek Tobiszewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Drawsko Pomorskie ul. Gen. Wł. Sikorskiego 41 78-500 DRAWSKO POMORSKIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920742		Wysłać bez pisma przewodniego 00925EC1074ABD54 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	66 721 199,89	71 632 396,24	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	282 746,84	270 529,82	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-105 035,64	-112 632,31	
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	66 543 488,69	71 474 498,73	
B. Koszty działalności operacyjnej	61 471 376,03	64 547 310,90	
B.I. Amortyzacja	4 895 210,92	5 127 697,38	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 329 739,30	4 344 448,67	
B.III. Usługi obce	7 380 174,22	7 236 707,02	
B.IV. Podatki i opłaty	414 837,80	444 830,63	
B.V. Wynagrodzenia	21 495 375,38	21 874 876,61	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 443 245,80	5 308 000,64	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 168 006,82	1 100 397,18	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 283 417,66	19 012 696,03	
B.X. Pozostałe obciążenia	61 368,13	97 656,74	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 249 823,86	7 085 085,34	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 609 868,77	2 216 596,44	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 118 460,39	1 183 141,20	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 491 408,38	1 033 455,24	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 539 367,45	1 987 151,39	

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Tobiszewski
kierownik jednostki

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	1 539 367,45	1 987 151,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 320 325,18	7 314 530,39
G.	Przychody finansowe	446 741,43	481 487,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	444 112,39	481 487,05
G.III.	Inne	2 629,04	0,00
H.	Koszty finansowe	831 748,13	1 569 187,77
H.I.	Odsetki	831 248,67	1 568 175,46
H.II.	Inne	499,46	1 012,31
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 935 318,48	6 226 829,67
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)	8 935 318,48	6 226 829,67

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

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień


Marek Tobiszewski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Tobiszewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Drawsko Pomorskie ul. Gen. Wł. Sikorskiego 41 78-500 DRAWSKO POMORSKIE Numer identyfikacyjny REGON 330920742		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego EFFE573C5083FFDE 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)				149 230 278,27		150 358 304,72	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				125 077 174,61		128 191 783,88	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				40 701 731,93		50 682 331,30	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				70 419 181,80		71 024 509,88	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje				8 055 634,95		5 250 791,10	
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				5 754 463,56		1 125 550,37	
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				146 162,37		108 601,23	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				123 949 148,16		127 420 820,29	
I.2.1. Strata za rok ubiegły				32 245 660,67		41 747 012,82	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				72 540 177,08		73 813 011,10	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje				13 033 229,94		10 389 303,98	
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				6 109 501,48		924 784,48	
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				20 578,99		546 707,91	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				150 358 304,72		151 129 268,31	

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Tobiszewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 935 318,48	6 226 829,67
III.1.	zysk netto (+)	50 682 331,30	51 430 096,95
III.2.	strata netto (-)	-41 747 012,82	-45 203 267,28
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	159 293 623,20	157 356 097,98

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
główny księgowy


2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Tobiszewski
kierownik jednostki

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Tobiszewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Drawsko Pomorskie ul. Gen. Wł.Sikorskiego 41 78-500 DRAWSKO POMORSKIE	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina DRAWSKO POMORSKIE sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego BF7539436F17A561 
Numer identyfikacyjny REGON 330920742		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 897 586,83	5 896 708,93	I Zobowiązania	24 659 779,00	21 723 621,57
I.1 Środki pieniężne	5 897 586,83	5 896 708,93	I.1 Zobowiązania finansowe	24 504 982,00	21 270 187,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 608 703,19	5 643 143,77	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 234 795,00	4 400 030,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	288 883,64	253 565,16	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	21 270 187,00	16 870 157,00
II Należności i rozliczenia	22 469,17	5 431,54	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	150 772,82	441 576,53
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 024,18	11 858,04
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-19 464 600,00	-16 625 931,10
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 103 762,02	2 461 548,59
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 103 762,02	2 461 548,59
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	22 469,17	5 431,54	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 (+,-)	964,38	-861,49
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	62 730,00	440 711,80
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 632 056,40	-19 527 330,00
			III Inne pasywa	724 877,00	804 450,00

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz

skarbnik

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

Marek Tobiszewski

zarząd

Suma aktywów	5 920 056,00	5 902 140,47	Suma pasywów	5 920 056,00	5 902 140,47

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	1 477 624,02
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
skarbnik

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Tobiszewski
zarząd

BeSTia

BF7539436F17A561 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
skarbnik

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Tobiszewski
zarząd

BeSTia

BF7539436F17A561 Korekta nr 1