

ZARZĄDZENIE NR OG.0050.718.2018
BURMISTRZA KORSZ

z dnia 25 maja 2018 r.

w sprawie przekazania organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdania finansowego za 2017 rok Gminy Korsze.

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

§ 1. Przekazuje się sprawozdanie finansowe Gminy Korsze:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Korsze, załącznik Nr 1.
- 2) Bilans jednostki budżetowej (zbiorczo: Szkoła Podstawowa w Korszach, Szkoła Podstawowa w Garbnie, Szkoła Podstawowa w Łankiejmach, Szkoła Podstawowa w Sątocznie, Przedszkole Miejskie w Korszach, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Korszach, Urząd Miejski w Korszach), załącznik Nr 2.
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki (zbiorczo: Szkoła Podstawowa w Korszach, Szkoła Podstawowa w Garbnie, Szkoła Podstawowa w Łankiejmach, Szkoła Podstawowa w Sątocznie, Przedszkole Miejskie w Korszach, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Korszach, Urząd Miejski w Korszach), załącznik Nr 3.
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki (zbiorczo: Szkoła Podstawowa w Korszach, Szkoła Podstawowa w Garbnie, Szkoła Podstawowa w Łankiejmach, Szkoła Podstawowa w Sątocznie, Przedszkole Miejskie w Korszach, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Korszach, Urząd Miejski w Korszach), załącznik Nr 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty w Gminie Korsze.

Burmistrz Korsz

Ryszard Ostrowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr OG.0050.718.2018

Burmistrza Korsz

z dnia 25 maja 2018 r.

Bilans z wykonania budżetu Gminy Korsche

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W KORSZACH ul. Mickiewicza 13 11-430 KORSZE Numer identyfikacyjny REGON 000529321	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KORSZE sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8A29797125BB97BD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	637 485,99	1 855 155,14	I Zobowiązania	20 620 063,85	21 824 545,23
I.1 Środki pieniężne	637 485,99	1 855 155,14	I.1 Zobowiązania finansowe	20 562 000,11	1 700 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	637 484,96	1 837 106,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1,03	18 049,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	20 562 000,11	1 700 000,00
II Należności i rozliczenia	106 280,93	91 942,56	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	58 062,70	11 354,92
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1,04	20 113 190,31
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-20 474 928,93	-20 472 594,53
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 434 584,78	-48 070,60
II.2 Należności od budżetów	106 280,93	91 942,56	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 434 584,78	-48 070,60
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-290 270,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	50 405,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 750 074,15	-20 474 928,93
			III Inne pasywa	598 632,00	595 147,00

Anna Sidorowicz
skarbnik

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
zarząd

BeSTia

8A29797125BB97BD

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.25

Suma aktywów	743 766,92	1 947 097,70	Suma pasywów	743 766,92	1 947 097,70

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

Anna Sidorowicz	2018-04-25	Ryszard Ostrowski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	8A29797125BB97BD	

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.25

Strona 2 z 3

Anna Sidorowicz	2018-04-25	Ryszard Ostrowski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	8A29797125BB97BD	

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr OG.0050.718.2018
Burmistrza Korsz
z dnia 25 maja 2018 r.

Bilans jednostki budżetowej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W KORSZACH ul. Mickiewicza 13 11-430 KORSZE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 000529321		Wysłać bez pisma przewodniego 9A8698251694338E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	77 171 071,56	79 868 548,48	A Fundusz	75 829 319,24	75 197 889,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 516,03	4 516,03	A.I Fundusz jednostki	106 626 520,84	107 723 040,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	77 166 555,53	76 336 032,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-30 797 201,60	-32 525 150,80
A.II.1 Środki trwałe	75 530 046,63	75 285 464,03	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	39 403 551,30	39 791 509,36	A.II.2 Strata netto (-)	-30 797 201,60	-32 525 150,80
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 978 264,83	35 357 788,66	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	39 560,99	41 296,59	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	16 936,17	5 852,03	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	91 733,34	89 017,39	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 636 508,90	1 050 568,42	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 509 884,85	8 216 517,71
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	8 509 884,85	8 216 517,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	3 528 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	678 446,99	228 092,58
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	3 528 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	80 123,00	52 451,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	497 033,16	281 201,24
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	849 866,88	868 292,20
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 324 767,78	6 511 334,55

Anna Sidorowicz
(główny księgowy)
BeSTia

2018-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
9A8698251694338E

Ryszard Ostrowski
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	7 650 987,94	4 024 352,32	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	79 647,04	275 146,14
B.I Zapasy	60 198,18	70 219,50	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	60 198,18	65 043,05	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	482 855,41	478 493,17
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	482 855,41	478 493,17
B.I.4 Towary	0,00	5 176,45	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 893 966,17	3 589 338,01	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 893 966,17	3 589 338,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 696 823,59	364 794,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	168 823,59	364 794,81			
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	3 528 000,00	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			

Anna Sidorowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

9A8698251694338E

Ryszard Ostrowski
(kierownik jednostki)

Suma aktywów	84 822 059,50	83 892 900,80	Suma pasywów	84 822 059,50	83 892 900,80

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:

 Anna Sidorowicz
 (główny księgowy)

BeSTia

 2018-04-25
 (rok, miesiąc, dzień)
 9A8698251694338E

 Ryszard Ostrowski
 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	186 987,23
2	Umorzenie środków trwałych	34 976 100,93
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 046 587,37
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	10 996 278,57

Anna Sidorowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

9A8698251694338E

Ryszard Ostrowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.25

Anna Sidorowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
9A8698251694338E

Ryszard Ostrowski
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr OG.0050.718.2018
Burmistrza Korsz
z dnia 25 maja 2018 r.

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W KORSZACH ul. Mickiewicza 13 11-430 KORSZE Numer identyfikacyjny REGON 000529321		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego BCFB055979B02C29 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		11 547 566,51	15 485 774,52
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	11 547 566,51	15 485 774,52
B. Koszty działalności operacyjnej		40 961 991,90	46 003 707,60
B.I.	Amortyzacja	1 750 471,69	1 912 340,02
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 497 409,54	2 990 985,41
B.III.	Usługi obce	3 365 582,57	4 725 974,61
B.IV.	Podatki i opłaty	1 563 433,14	1 951 743,86
B.V.	Wynagrodzenia	11 891 396,07	13 068 371,46
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 349 560,19	3 648 734,95
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 022 534,37	850 124,70
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 521 604,33	16 855 432,59
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-29 414 425,39	-30 517 933,08
D. Pozostałe przychody operacyjne		139 665,49	51 015,56
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	139 665,49	51 015,56
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 015 139,04	938 726,62

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

BCFB055979B02C29

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.25

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	1 015 139,04	938 726,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-30 289 898,94	-31 405 644,14
G.	Przychody finansowe	534 366,85	629 217,27
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	438 366,85	549 429,77
G.III.	Inne	96 000,00	79 787,50
H.	Koszty finansowe	1 041 669,51	1 748 723,93
H.I.	Odsetki	670 006,75	1 336 644,66
H.II.	Inne	371 662,76	412 079,27
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-30 797 201,60	-32 525 150,80
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)	-30 797 201,60	-32 525 150,80

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

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

BCFB055979B02C29

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.25

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

BCFB055979B02C29

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.25

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr OG.0050.718.2018
Burmistrza Korsz
z dnia 25 maja 2018 r.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
URZĄD MIEJSKI W KORSZACH			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
ul. Mickiewicza 13				
11-430 KORSZE		sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			017FC050F0B51C34	
000529321				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		94 950 815,61	106 626 520,84
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		50 643 383,00	53 703 181,57
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		48 838 290,00	50 950 273,96
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 711 093,00	2 688 736,17
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		94 000,00	59 134,44
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	5 037,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		39 510 270,29	52 586 661,69
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		24 386 322,75	30 797 201,60
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		11 486 999,01	15 105 446,21
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		3 636 948,53	4 895 889,19
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		0,00	0,00
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		0,00	1 788 124,69
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		106 083 928,32	107 723 040,72

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

017FC050F0B51C34

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.25

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-30 797 201,60	-32 525 150,80
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-30 797 201,60	-32 525 150,80
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	75 286 726,72	75 197 889,92

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

017FC050F0B51C34

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.25

Strona 2 z 3

Anna Sidorowicz
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Ostrowski
kierownik jednostki

BeSTia

017FC050F0B51C34

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.25