

Zarządzenie Nr 0050-36/2018
Burmistrza Miasta Ławy
z dnia 27 kwietnia 2018 roku

w sprawie sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2017 rok

Na podstawie art. 30 ust.1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), **zarządzam:**

§ 1.

Przedłożenie Radzie Miejskiej w Ławie sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2017 roku składającego się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu Miasta Ławy,
- 2) Łącznego bilansu jednostki budżetowej,
- 3) Łącznego rachunku strat i zysków,
- 4) Łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

BURMISTRZ
MIASTA ŁAWY

Adam Żyliński

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

sporządzone na dzień 31.12.2017 roku

- 1. Bilans z wykonania budżetu Miasta Iławy.**
- 2. Łączny bilans jednostki budżetowej.***
- 3. Łączny rachunek zysków i strat.***
- 4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki.***

*- obejmujące dane wynikające z bilansów miejskich jednostek budżetowych - Urzędu Miasta Iławy, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji, Przedszkoli, Szkół, Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Ława ul. Niepodległości 13 14-200 Ława	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gmina ŁAWA sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego FEBAB752CDBAB1B3 
Numer identyfikacyjny REGON 000524370		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 615 109,57	4 686 258,94	I Zobowiązania	28 754 972,57	28 805 879,29
I.1 Środki pieniężne	5 615 109,57	4 686 258,94	I.1 Zobowiązania finansowe	28 735 000,00	28 735 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 615 109,57	4 686 258,94	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	28 735 000,00	28 735 000,00
II Należności i rozliczenia	762 184,34	677 183,59	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 827,25	69 354,01
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 145,32	1 525,28
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-24 108 206,66	-25 263 371,76
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 770 002,09	-1 155 165,10
II.2 Należności od budżetów	762 184,34	653 871,26	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 770 002,09	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	23 312,33	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 155 165,10
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 (+,-)	-29 878 208,75	-24 108 206,66
			III Inne pasywa	1 730 528,00	1 820 935,00

Ewa Moszczyńska
skarbnik

2018-03-19
rok, miesiąc, dzień

Adam Jacek Żyliński
zarząd

BeSTia

FEBAB752CDBAB1B3

Strona 1 z 3

Suma aktywów	6 377 293,91	5 363 442,53	Suma pasywów	6 377 293,91	5 363 442,53

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

Ewa Moszczyńska
skarbnik

2018-03-19
rok, miesiąc, dzień

Adam Jacek Żyliński
zarząd

BeSTia

FEBAB752CDBAB1B3


Ewa Moszczyńska
skarbnik

2018-03-19
rok, miesiąc, dzień

Adam Jacek Żyliński
zarząd

BeSTia

FEBAB752CDBAB1B3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Iława ul. Niepodległości 13 14-200 Iława	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 435614ACAB11300A 
Numer identyfikacyjny REGON 000524370		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	246 718 632,52	259 596 911,96	A Fundusz	249 455 018,71	264 216 438,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	91 481,24	26 345,91	A.I Fundusz jednostki	232 132 191,40	240 642 303,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	230 396 198,25	242 657 138,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 322 827,31	23 574 134,83
A.II.1 Środki trwałe	226 909 171,44	225 941 068,04	A.II.1 Zysk netto (+)	41 945 541,75	46 188 970,01
A.II.1.1 Grunty	48 823 544,02	50 479 317,60	A.II.2 Strata netto (-)	-24 622 714,44	-22 614 835,18
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 147 439,31	171 682 039,50	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 537 872,92	1 751 066,37	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 052 446,41	959 351,86	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	347 868,78	1 069 292,71	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 487 026,81	16 716 070,23	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 746 042,84	4 808 659,53
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	5 496 953,03	5 699 427,78	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 746 042,84	4 808 659,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 734 000,00	11 214 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	509 153,86	391 417,11
A.IV.1 Akcje i udziały	10 734 000,00	11 214 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 216 802,00	264 509,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	982 718,20	1 044 796,80
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 683 570,02	1 788 875,38
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	720 442,03	496 922,39

Ewa Moszczyńska
(główny księgowy)

2018-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Adam Jacek Żyliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

435614ACAB11300A

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	17 314 893,22	17 557 454,44	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 633 356,73	822 137,94
B.I Zapasy	127 669,45	133 557,73	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	115 820,12	119 272,44	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 335 511,16	2 429 841,04
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 325 763,38	2 420 093,26
B.I.4 Towary	11 849,33	14 285,29	D.2 Inne fundusze	9 747,78	9 747,78
B.II Należności krótkoterminowe	15 017 478,71	16 096 657,17	E Rozliczenia międzyokresowe	5 496 953,03	5 699 427,78
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	203 004,88	215 053,61	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 496 953,03	5 699 427,78
B.II.2 Należności od budżetów	57 040,00	31 056,37	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 249,05	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	14 755 184,78	15 850 547,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 131 882,09	1 288 918,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 090 938,23	1 288 918,90			
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	1 040 943,86	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	37 862,97	38 320,64			

Ewa Moszczyńska
(główny księgowy)

2018-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Jacek Żyliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

435614ACAB11300A

Strona 2 z 5

Suma aktywów	264 033 525,74	277 154 366,40	Suma pasywów	264 033 525,74	277 154 366,40

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:

Ewa Moszczyńska
(główny księgowy)

2018-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Jacek Żyliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

435614ACAB11300A

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	574 138,40
2	Umorzenie środków trwałych	127 696 216,00
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	9 567 007,36
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	12 803 717,89

Ewa Moszczyńska
(główny księgowy)

2018-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Jacek Żyliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

435614ACAB11300A


Ewa Moszczyńska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

435614ACAB11300A

Adam Jacek Żyliński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Iława ul. Niepodległości 13 14-200 Iława	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000524370	sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 85FD22041BADE44D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	71 655 562,12	75 475 332,96	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	112 135,00	309 931,74	
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	45 991,55	27 187,58	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	71 497 435,57	75 138 213,64	
B. Koszty działalności operacyjnej	108 675 381,86	117 985 336,04	
B.I. Amortyzacja	10 506 598,19	10 755 738,87	
B.II. Zużycie materiałów i energii	9 088 469,72	9 596 755,05	
B.III. Usługi obce	12 341 632,14	12 783 576,48	
B.IV. Podatki i opłaty	789 775,52	838 464,15	
B.V. Wynagrodzenia	34 736 665,76	37 190 688,00	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 721 050,58	9 165 049,19	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	752 210,93	853 059,54	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26 851,48	19 168,50	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	31 712 127,54	36 782 836,26	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-37 019 819,74	-42 510 003,08	
D. Pozostałe przychody operacyjne	43 605 452,22	54 014 836,67	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 138 905,73	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	43 605 452,22	48 875 930,94	
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 467 841,19	14 041 111,28	

Ewa Moszczyńska
główny księgowy

2018-04-09
rok, miesiąc, dzień

Adam Jacek Żyliński
kierownik jednostki

BeSTia

85FD22041BADE44D

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.11

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	13 467 841,19	14 041 111,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 882 208,71	-2 536 277,69
G.	Przychody finansowe	25 019 615,52	26 830 955,19
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 458 879,72	1 525 679,38
G.III.	Inne	23 560 735,80	25 305 275,81
H.	Koszty finansowe	814 579,50	720 542,67
H.I.	Odsetki	814 579,50	720 542,67
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 322 827,31	23 574 134,83
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)	17 322 827,31	23 574 134,83

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

Ewa Moszczyńska
główny księgowy

2018-04-09
rok, miesiąc, dzień

Adam Jacek Żyliński
kierownik jednostki

BeSTia

85FD22041BADE44D


Ewa Moszczyńska
główny księgowy

2018-04-09
rok, miesiąc, dzień

Adam Jacek Żyliński
kierownik jednostki

BeSTia

85FD22041BADE44D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Iława ul. Niepodległości 13 14-200 Iława		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000524370			Wysłać bez pisma przewodniego CBDC6510462B9DAE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			226 213 469,29	232 132 191,40
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			201 071 499,86	264 516 628,71
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			35 374 068,79	41 945 541,75
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			124 187 446,73	142 065 694,84
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			17 614 291,29	23 022 983,09
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			0,00	57 457 465,32
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			23 895 693,05	24 943,71
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			194 652 777,75	256 006 516,89
I.2.1. Strata za rok ubiegły			14 382 975,44	24 622 714,44
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			130 356 831,83	141 291 584,60
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			24 032 878,29	31 058 896,37
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			492 192,35	57 582 508,65
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			25 387 899,84	1 450 812,83
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			232 132 191,40	240 642 303,22

Ewa Moszczyńska
główny księgowy

2018-04-09
rok, miesiąc, dzień

Adam Jacek Żyliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 322 827,31	23 574 134,83
III.1.	zysk netto (+)	41 945 541,75	46 188 970,01
III.2.	strata netto (-)	-24 622 714,44	-22 614 835,18
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	249 455 018,71	264 216 438,05

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Ewa Moszczyńska
główny księgowy

2018-04-09
rok, miesiąc, dzień

Adam Jacek Żyliński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Moszczyńska
główny księgowy

2018-04-09
rok, miesiąc, dzień

Adam Jacek Żyliński
kierownik jednostki