

ZARZĄDZENIE NR 23/17
BURMISTRZA MSZCZONOWA

z dnia 17 maja 2017 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego gminy Mszczonów za 2016 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz.U. z 2016r. poz. 1870 z późn. zm.¹⁾), zarządza się co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Miejskiej w Mszczonowie sprawozdanie finansowe gminy Mszczonów za 2016 rok składające się z:


- 1) bilansu z wykonania budżetu gminy Mszczonów, stanowiącego załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Mszczonowa

**mgr inż. Józef
Grzegorz Kurek**

¹⁾ zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone w Dz.U. z 2016r. poz. 1984, poz. 2260 i poz. 1948 i z 2017r. poz. 191 i poz. 659

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszczonów Pl. Piłsudskiego 1 96-320 MSZCZONÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina MSZCZONÓW sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 5C0A5A1C56D5F7A1 
Numer identyfikacyjny REGON 750148609		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 932 923,57	5 238 589,91	I Zobowiązania	18 127 007,46	16 103 388,18
I.1 Środki pieniężne	3 932 923,57	5 238 589,91	I.1 Zobowiązania finansowe	18 107 104,00	16 067 104,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 322 288,21	3 906 171,06	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 040 000,00	2 420 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	610 635,36	1 332 418,85	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	16 067 104,00	13 647 104,00
II Należności i rozliczenia	229 649,57	247 470,31	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 275,91	34 018,44
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 627,55	2 265,74
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-14 684 947,32	-11 366 542,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 676 600,22	2 596 437,27
II.2 Należności od budżetów	226 437,44	247 351,78	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 287 137,22	3 928 650,27
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 212,13	118,53	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-610 537,00	-1 332 213,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-321,74	291,09
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	610 537,00	1 332 213,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 971 762,80	-15 295 484,32
			III Inne pasywa	720 513,00	749 215,00

Jadwiga Marta Barbulant
skarbnik

2017-04-28

rok, miesiąc, dzień

Józef Grzegorz Kurek
zarząd

BeSTia

5C0A5A1C56D5F7A1

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.17

Suma aktywów	4 162 573,14	5 486 060,22	Suma pasywów	4 162 573,14	5 486 060,22

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

Jadwiga Marta Barbulant
skarbnik

2017-04-28

rok, miesiąc, dzień

Józef Grzegorz Kurek
zarząd

BeSTia

5C0A5A1C56D5F7A1

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.17

Wyjaśnienia do bilansu

"Wolne środki" wynikające z bilansu z wykonania budżetu Gminy Mszczonów za 2016r. różnią się o kwotę 291,09 zł od "wolnych środków" wyliczonych na podstawie danych zawartych w sprawozdaniu Rb-NDS za 2016r. Na powyższą kwotę składają się różnice kursowe w kwocie 291,09 zł.

Gmina Mszczonów w ramach realizacji projektu GEOCOM prowadzi rachunek bankowy w walucie EURO. Zgodnie z art.30 ust.1 pkt.1 ustawy o rachunkowości na ostatni dzień bilansowy dokonano wyceny środków pieniężnych pozostałych na rachunku walutowym na dzień 31.12.2016 po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym przez Narodowy Bank Polski. W wyniku powyższych operacji otrzymano dodatnią różnicę kursową w kwocie 291,09 zł, która została zaksięgowana Ma 962 Wynik na pozostałych operacjach niekasowych, Wn 133-6 Rachunek budżetu. Wycena środków EURO w kwocie 291,09 zł nie została ujęta w sprawozdaniu Rb-NDS na 31.12.2016r. została wykazana w bilansie z wykonania budżetu za 2016r. po pasywach w pozycji II.2 Wynik na operacjach niekasowych.

Jadwiga Marta Barbulant

skarbnik

2017-04-28

rok, miesiąc, dzień

Józef Grzegorz Kurek

zarząd

BeSTia

5C0A5A1C56D5F7A1

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.17

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszczonów Pl. Piłsudskiego 1 96-320 MSZCZONÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego AD04D168707CAB33 
Numer identyfikacyjny REGON 750148609	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	130 420 358,65	129 920 764,39	A Fundusz	135 662 813,63	133 736 517,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	137 728,69	316 528,06	A.I Fundusz jednostki	117 893 121,56	125 806 965,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	126 052 103,79	125 130 012,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 769 730,20	7 929 739,18
A.II.1 Środki trwałe	125 199 213,73	121 665 735,31	A.II.1 Zysk netto (+)	41 048 947,37	39 785 831,48
A.II.1.1 Grunty	14 155 663,75	14 981 983,45	A.II.2 Strata netto (-)	-23 279 217,17	-31 856 092,30
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	89 289 756,06	88 889 474,13	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-38,13	-187,71
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 005 014,43	8 210 346,80	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	94 647,61	64 701,20	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	10 654 131,88	9 519 229,73	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	852 890,06	3 464 276,78	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 517 755,38	7 895 124,64
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	35 212,32	35 528,32
A.III Należności długoterminowe	905 736,17	1 149 434,24	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 576 806,89	6 710 162,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 324 790,00	3 324 790,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 068 984,07	483 377,68
A.IV.1 Akcje i udziały	3 324 790,00	3 324 790,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 947 223,67	3 523 752,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	952 678,93	1 002 765,91
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 191 385,34	1 234 430,91
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	283 594,14	288 833,01

Jadwiga Marta Barbulant
(główny księgowy)
BeSTia

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
AD04D168707CAB33

Józef Grzegorz Kurek
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	13 620 641,95	12 522 801,51	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	129 728,61	176 901,86
B.I Zapasy	179 916,18	133 863,89	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 212,13	100,60
B.I.1 Materiały	171 999,39	129 243,19	C.III Rezerwy na zobowiązania	905 736,17	1 149 434,24
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	430 569,64	383 637,16
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	430 569,64	383 637,16
B.I.4 Towary	7 916,79	4 620,70	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 405 076,99	5 359 350,19	E Rozliczenia międzyokresowe	429 861,95	428 286,95
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	952 488,46	550 742,65	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	191 351,28	181 176,43	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	429 861,95	428 286,95
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 975,56	635,90			
B.II.4 Pozostałe należności	5 258 261,69	4 626 795,21			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	658 898,77	654 442,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	245,77	773,52			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	658 653,00	653 669,02			
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	6 376 750,01	6 375 144,89			

Jadwiga Marta Barbulant
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

AD04D168707CAB33

Józef Grzegorz Kurek
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.17

Suma aktywów	144 041 000,60	142 443 565,90	Suma pasywów	144 041 000,60	142 443 565,90

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 Marta Barbulant
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

AD04D168707CAB33

Józef Grzegorz Kurek
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	352 710,36
2	Umorzenie środków trwałych	58 959 014,59
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 673 069,73
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	169 410,76

 Jadwiga Marta Barbulant
 (główny księgowy)

BeSTia

 2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

AD04D168707CAB33

 Józef Grzegorz Kurek
 (kierownik jednostki)

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.17

Jadwiga Marta Barbulant
(główny księgowy)


BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

AD04D168707CAB33

Józef Grzegorz Kurek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszczonów Pl. Piłsudskiego 1 96-320 MSZCZONÓW Numer identyfikacyjny REGON 750148609		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 63AF64100F7824A9 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			66 812 868,81	66 662 676,43
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			7 005 128,70	7 350 574,66
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			59 807 740,11	59 312 101,77
B.	Koszty działalności operacyjnej			50 981 873,71	61 255 925,67
B.I.	Amortyzacja			6 175 151,20	7 840 873,47
B.II.	Zużycie materiałów i energii			5 523 680,84	5 761 680,94
B.III.	Usługi obce			8 109 636,36	8 420 565,35
B.IV.	Podatki i opłaty			250 998,63	261 011,32
B.V.	Wynagrodzenia			20 475 931,65	21 470 607,64
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			5 148 640,16	5 439 473,59
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			1 419 791,45	1 396 641,54
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			3 869 043,42	10 665 071,82
B.X.	Pozostałe obciążenia			9 000,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			15 830 995,10	5 406 750,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne			8 333 998,64	9 535 462,29
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			8 333 998,64	9 535 462,29
E.	Pozostałe koszty operacyjne			5 823 513,44	6 452 991,19

Jadwiga Marta Barbulant
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Grzegorz Kurek
kierownik jednostki

BeSTia

63AF64100F7824A9

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.17

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	18 926,69	43 435,81
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 804 586,75	6 409 555,38
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 341 480,30	8 489 221,86
G.	Przychody finansowe	202 887,97	139 767,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	202 887,97	139 560,61
G.III.	Inne	0,00	206,60
H.	Koszty finansowe	753 045,07	690 686,89
H.I.	Odsetki	747 629,10	686 545,39
H.II.	Inne	5 415,97	4 141,50
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 791 323,20	7 938 302,18
L.	Podatek dochodowy	21 593,00	8 563,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	17 769 730,20	7 929 739,18

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 Marta Barbulant
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Grzegorz Kurek
kierownik jednostki

BeSTia

63AF64100F7824A9

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.17

Jadwiga Marta Barbulant
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień


Józef Grzegorz Kurek
kierownik jednostki

BeSTia

63AF64100F7824A9

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.17

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszczonów Pl. Piłsudskiego 1 96-320 MSZCZONÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 750148609		Wysłać bez pisma przewodniego C03072DCBF3C1A0F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		111 283 887,25	158 942 068,93
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		109 746 005,03	103 880 834,92
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		36 652 506,78	41 048 947,37
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		58 665 008,10	57 463 410,59
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		13 373 905,62	4 217 001,72
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		41 282,00	217 708,48
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		1 013 302,53	933 766,76
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		103 136 770,72	97 022 152,92
I.2.1. Strata za rok ubiegły		23 168 375,67	23 279 217,17
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		60 125 927,89	60 928 082,76
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		30,93	38,13
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		16 710 704,51	10 594 851,84
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		1 322 926,27	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		1 808 805,45	2 219 963,02
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		117 893 121,56	125 806 965,68

Jadwiga Marta Barbulant
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Grzegorz Kurek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 769 730,20	7 929 739,19
III.1.	zysk netto (+)	41 048 947,37	39 785 831,48
III.2.	strata netto (-)	-23 279 217,17	-31 856 092,29
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	38,13	187,71
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	135 662 813,63	133 736 517,16

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Jadwiga Marta Barbulant
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Grzegorz Kurek
kierownik jednostki

Jadwiga Marta Barbulant
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Grzegorz Kurek
kierownik jednostki

BeSTia

C03072DCBF3C1A0F

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.05.17