

SPRAWOZDANIA
FINANSOWE GMINY MIASTO KROSNO
ZA 2017 ROK

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Rzeszowie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:
Gmina Miasto Krosno ul. Lwowska 28a 38-400 Krosno	Miasto Krosno sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 370440809		Wysłać bez pisma przewodniego B5DFFE5F7ECA9F12

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 853 826,94	13 980 726,55	I Zobowiązania	119 578 516,49	141 190 495,51
I.1 Środki pieniężne	10 853 826,94	13 980 726,55	I.1 Zobowiązania finansowe	118 698 740,21	139 381 318,04
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 853 826,94	13 980 056,55	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	17 751 524,73	23 503 229,23
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	670,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	100 947 215,48	115 878 088,81
II Należności i rozliczenia	2 560 004,42	1 865 041,70	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	203 714,28	472 825,83
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	676 062,00	1 336 351,64
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-113 123 233,87	-132 494 093,03
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	17 818 026,09	-19 370 859,16
II.2 Należności od budżetów	2 203 685,08	1 627 742,19	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	17 818 026,09	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	356 319,34	237 299,51	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-19 370 859,16
III Inne aktywa	6 437,26	4 865,23	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 (+,-)	-130 941 259,96	-113 123 233,87
			III Inne pasywa	6 964 986,00	7 154 231,00

SKARBNIK
MIASTA KROSNA
Marcin Polomski
skarbnik

2018-03-26
rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT
Miasta Krosna
Prezydent

Suma aktywów	13 420 268,62	16 850 633,48	Suma pasywów	13 420 268,62	16 850 633,48

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
4	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe-odsetki od pożyczek	4 865,23

SKARBNIK
MIASTA KROSNA
Marcin Polomski
Marcin Polomski
skarbnik

2018-03-26
rok, miesiąc, dzień

PREZIDENT
Miasta Krosna
Wojciech Polomski
Wojciech Polomski
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

W sprawozdaniu uwzględniono sprawozdanie jednostkowe przekazane przez Dyrektora Domu Pomocy Społecznej Nr 2 w Krośnie zawierające błędy formalno-rachunkowe. Przeprowadzona w tej jednostce kontrola stwierdziła szereg nieprawidłowości w zakresie rachunkowości. Korekta sprawozdania gminnego będzie możliwa po dokonaniu stosownej korekty sprawozdania DPS Nr2.

SKARBNIK
MIASTA KROSNA

M. Marcin Polomski

skarbnik

2018-03-26

rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT
Miejsca Krośna

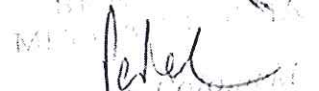
Przemysław...

załad

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Rzeszowie

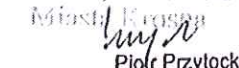
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Krosno 38-400 Krosno ul. Lwowska 28A 38-400 Krosno	BILANS jednostki budżetowej I samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie Wysłać bez pisma przewodniego 30A52F20E17D41CE 
Numer identyfikacyjny REGON 370440809		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 014 951 323,57	1 044 040 883,19	A Fundusz	978 748 094,98	998 050 639,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 547,81	14 521,89	A.I Fundusz jednostki	921 077 929,68	963 250 286,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	847 961 017,92	876 511 934,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	57 671 454,37	32 802 119,84
A.II.1 Środki trwałe	772 202 159,39	802 858 365,92	A.II.1 Zysk netto (+)	211 653 566,54	199 628 823,19
A.II.1.1 Grunty	261 909 635,68	267 215 330,13	A.II.2 Strata netto (-)	-153 982 112,17	-166 826 703,35
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	494 817 583,08	522 675 469,84	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-1 289,07	-1 766,26
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 461 183,49	7 736 668,19	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 536 572,67	3 350 711,38	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 477 184,47	1 880 186,38	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	75 758 858,53	73 653 568,16	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 717 856,55	56 895 760,24
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	26 629 227,15	42 275 857,62
A.III Należności długoterminowe	4 817 576,84	3 842 746,22	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	18 088 629,40	14 619 902,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	162 171 181,00	163 671 681,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 763 912,74	3 191 995,77
A.IV.1 Akcje i udziały	162 171 181,00	163 671 681,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 193 546,78	944 709,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 202 823,53	2 314 955,76
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 956 473,36	5 999 442,10
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	361 197,42	291 560,99


Marcin Polomski
(główny księgowy)

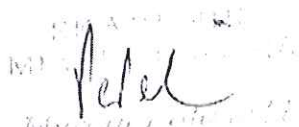
BeSTia

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
30A52F20E17D41CE

PREZIDENT
Miasta Krosno

Piotr Przyłocki
(kierownik jednostki)

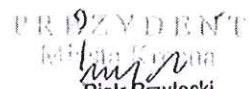
Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	14 896 334,22	15 586 890,60	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 340 293,82	1 663 209,66
B.I Zapasy	447 733,47	396 283,05	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	270 381,75	214 028,88
B.I.1 Materiały	439 783,29	389 645,82	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 857 743,62	2 826 351,09
B.I.3 Produkty gotowe	3 338,22	3 338,22	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 857 743,62	2 826 351,09
B.I.4 Towary	4 611,96	3 299,01	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	12 187 115,76	12 704 300,59	E Rozliczenia międzyokresowe	3 523 962,64	3 855 022,62
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 444 207,51	5 176 212,11	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 523 962,64	3 855 022,62
B.II.2 Należności od budżetów	1 562 181,08	49 587,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	19,86			
B.II.4 Pozostałe należności	5 180 727,17	7 478 481,62			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 253 790,86	2 486 306,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 424,75	9 774,44			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 251 366,11	2 476 532,52			
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	7 694,13	0,00			


 Marcin Połomski
 (główny księgowy)

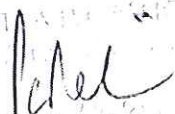
BeSTia

2018-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 30A52F20E17D41CE

PREZYDENT

 Piotr Przyłocki
 (kierownik jednostki)

Strona 2 z 5

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 190 640,45
2	Umorzenie środków trwałych	220 478 964,67
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	27 529 476,66
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	32 922 013,56
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	2 995 247,27


 MIASTO KOSZÓW
 Marcin Polomski

(główny księgowy)

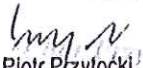
BeSTia

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

30A52F20E17D41CE

PREZYDENT
 Miasta Koszów


 Piotr Przytocki

(kierownik jednostki)

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.07

Wyjaśnienia do bilansu

Sprawozdanie finansowe Gminy Miasto Krosno za 2017 nie zawiera sprawozdania finansowego Domu Pomocy Społecznej Nr 2 w Krośnie - Dyrektor Domu Pomocy Społecznej Nr 2 w Krośnie nie złożył sprawozdania finansowego za 2017 rok do Urzędu Miasta Krosna.

Przeprowadzona w tej jednostce kontrola stwierdziła szereg nieprawidłowości w zakresie rachunkowości. Po złożeniu sprawozdania finansowego przez Dyrektora DPS Nr 2 sporządzona zostanie korekta sprawozdania finansowego Gminy Miasto Krosno za 2017 rok.

Różnice pomiędzy danymi w kolumnie "Stan na początek roku" w sprawozdaniu finansowym za 2017 r. a danymi w kolumnie "Stan na koniec roku" w sprawozdaniu finansowym za 2016 r. wynikają z braku danych z DPS Nr 2.

Wartość najważniejszych pozycji w sprawozdaniu finansowym DPS Nr 2 w Krośnie oraz ich udział w sprawozdaniu finansowym Gminy Miasto Krosno za 2016r. wynosiły:

Suma bilansowa DPS Nr 2 - 3.131.503,55 zł (co stanowi 0,30% sumy bilansowej Gminy Miasto Krosno).

Aktywa:

poz. A. Aktywa trwałe DPS Nr 2 - 3.051.336,72 zł (co stanowi 0,30% aktywów trwałych Gminy Miasto Krosno),

poz. B. Aktywa obrotowe DPS Nr 2 - 80.166,83 zł (co stanowi 0,54% aktywów obrotowych Gminy Miasto Krosno).

Pasywa:

poz. A. Fundusz DPS Nr 2 - 2.905.572,13 zł (co stanowi 0,30% funduszu Gminy Miasto Krosno),

poz. A.II.2 Strata netto (-) DPS Nr 2 - 1.203.583,45 zł (co stanowi 0,78% straty netto (-) Gminy Miasto Krosno),

poz. C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania DPS Nr 2 - 213.563,16 zł (co stanowi 0,48% zobowiązań i rezerw na zobowiązania Gminy Miasto Krosno).


Marcin Polomski

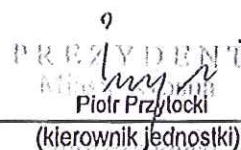
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

30A52F20E17D41CE

9

PREZYDENT
Piotr Przyłocki

(kierownik jednostki)

Strona 5 z 5

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Rzeszowie
Zeszyt w Krośno

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA Miasto Krośno 38-400 Krośno ul. Lwowska 28A 38-400 Krośno		Wpłynęło Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) L. dz. dyspozycja sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie Wysłać bez pisma przewodniego B6C4A523816ED6CD 	
Numer identyfikacyjny REGON 370440809				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		296 607 567,23		291 108 990,82	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 350 155,80		3 549 503,44	
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		35 858,28		34 064,36	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		443 060,00		607 701,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		292 778 493,15		286 917 722,02	
B. Koszty działalności operacyjnej		231 844 510,24		250 819 947,77	
B.I. Amortyzacja		28 444 511,00		30 124 379,31	
B.II. Zużycie materiałów i energii		15 976 648,75		17 600 126,48	
B.III. Usługi obce		28 038 131,94		31 331 676,63	
B.IV. Podatki i opłaty		129 481,19		146 067,31	
B.V. Wynagrodzenia		96 287 122,46		100 718 189,26	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		22 729 402,02		23 644 506,65	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 278 892,58		1 791 656,04	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		20 489,54		19 499,64	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		37 761 148,24		45 172 165,79	
B.X. Pozostałe obciążenia		178 682,52		271 680,66	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		64 763 056,99		40 289 043,05	
D. Pozostałe przychody operacyjne		14 506 901,17		14 391 425,25	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 623,80		4 804,70	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		14 505 277,37		14 386 620,55	
E. Pozostałe koszty operacyjne		21 156 323,53		21 663 189,87	

Marcin Polomski
 główny księgowy
 BeSTia

2018-04-27
 rok, miesiąc, dzień

B6C4A523816ED6CD

Piotr Przyłocki
 kierownik jednostki

PREZYDENT

Miasto Krośno

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.07

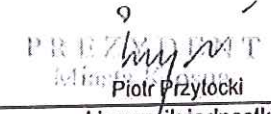
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	21 156 323,53	21 663 189,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	58 113 634,63	33 017 278,43
G.	Przychody finansowe	3 002 724,91	3 131 770,15
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 000 000,00	1 610 000,00
G.II.	Odsutki	586 813,84	267 675,70
G.III.	Inne	1 415 911,07	1 254 094,45
H.	Koszty finansowe	3 444 905,17	3 346 928,74
H.I.	Odsutki	3 435 303,55	3 344 909,98
H.II.	Inne	9 601,62	2 018,76
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	57 671 454,37	32 802 119,84
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostało obowiązkowo zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	57 671 454,37	32 802 119,84

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


Marek Polomski
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień


Piotr Przyłocki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

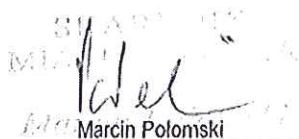
Sprawozdanie finansowe Gminy Miasto Krosno za 2017 nie zawiera sprawozdania finansowego Domu Pomocy Społecznej Nr 2 w Krośnie - Dyrektor Domu Pomocy Społecznej Nr 2 w Krośnie nie złożył sprawozdania finansowego za 2017 rok do Urzędu Miasta Krosna.

Przeprowadzona w tej jednostce kontrola stwierdziła szereg nieprawidłowości w zakresie rachunkowości. Po złożeniu sprawozdania finansowego przez Dyrektora DPS Nr 2 sporządzona zostanie korekta sprawozdania finansowego Gminy Miasto Krosno za 2017 rok.

Różnice pomiędzy danymi w kolumnie "Stan na początek roku" w sprawozdaniu finansowym za 2017 r. a danymi w kolumnie "Stan na koniec roku" w sprawozdaniu finansowym za 2016 r. wynikają z braku danych z DPS Nr 2.

Wartość najważniejszych pozycji w sprawozdaniu finansowym DPS Nr 2 w Krośnie oraz ich udział w sprawozdaniu finansowym Gminy Miasto Krosno za 2016r. wynosiły:

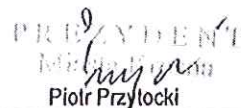
- poz. A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej DPS Nr 2 - 687.731,44 zł (co stanowi 0,23% sumy przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej Gminy Miasto Krosno),
- poz. B. Koszty działalności operacyjnej DPS Nr 2 - 1.892.551, 59 zł (co stanowi 0,81% sumy kosztów działalności operacyjnej Gminy Miasto Krosno),
- poz. N. Strata (-) netto DPS Nr 2 - 1.203.583,45 zł (co stanowi 2,13% kwoty zysku (+) netto Gminy Miasto Krosno).


Marcin Połomski

główny księgowy

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień


Piotr Przyłocki

kierownik jednostki

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Rzeszowie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA WINSPOKRO 38-400 KROSNO ul. Lwowska 28A 38-400 Krosno		Zestawienie z planu w funduszu jednostki Wpłynęło 10 03 2018 L. dz. dyspozycja sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 370440809				Wysłać bez pisma przewodniego 570BDF9AC4D13F67 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		858 519 142,03		921 077 929,68	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		732 655 025,21		651 390 655,31	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		229 439 334,58		211 653 568,54	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		273 092 409,04		302 135 219,04	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		1 886 991,20		44 480 533,80	
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		90 553,97		2 499 436,79	
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		228 145 738,42		90 621 899,14	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		670 096 237,56		609 218 298,73	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		130 792 312,61		153 982 112,17	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		292 367 783,56		284 530 312,08	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		608,44		1 289,07	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		25 987 103,37		71 600 476,34	
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		13 804 773,10		1 722 036,88	
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		207 143 658,48		97 382 072,19	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		921 077 929,68		963 250 286,26	

Marcin Polomski
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Piotr Przyłocki
kierownik jednostki

BeSTia

570BDF9AC4D13F67

PREZIDENT
M. Polomski
my

Strona 1 z 3

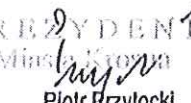
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.05.07

II.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	57 671 454,37	32 800 684,16
II.1.	zysk netto (+)	211 653 566,54	199 628 823,19
II.2.	strata netto (-)	-153 982 112,17	-166 828 139,03
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	1 289,07	1 766,26
V.	Fundusz (II+-III-IV)	978 748 094,98	996 049 204,16

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :


 Marcin Polomski
 główny księgowy

2018-04-27
 rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT
 Miasta Skarżyska

 Piotr Przyłocki
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Sprawozdanie finansowe Gminy Miasto Krosno za 2017 nie zawiera sprawozdania finansowego Domu Pomocy Społecznej Nr 2 w Krośnie - Dyrektor Domu Pomocy Społecznej Nr 2 w Krośnie nie złożył sprawozdania finansowego za 2017 rok do Urzędu Miasta Krosna.

Przeprowadzona w tej jednostce kontrola stwierdziła szereg nieprawidłowości w zakresie rachunkowości. Po złożeniu sprawozdania finansowego przez Dyrektora DPS Nr 2 sporządzona zostanie korekta sprawozdania finansowego Gminy Miasto Krosno za 2017 rok.

Różnice pomiędzy danymi w kolumnie "Stan na początek roku" w sprawozdaniu finansowym za 2017 r. a danymi w kolumnie "Stan na koniec roku" w sprawozdaniu finansowym za 2016 r. wynikają z braku danych z DPS Nr 2.

Wartość najważniejszych pozycji w sprawozdaniu finansowym DPS Nr 2 w Krośnie oraz ich udział w sprawozdaniu finansowym Gminy Miasto Krosno za 2016r. wynosiły:

poz. I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) DPS Nr 2 - 4.238.664,32 zł (co stanowi 0,49% sumy funduszu na początek okresu Gminy Miasto Krosno),

poz. II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) DPS Nr 2 - 4.109.155,58 zł (co stanowi 0,44% sumy funduszu na koniec okresu Gminy Miasto Krosno).

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.10	Inne zwiększenia	Na kwotę BZ 2017 w wysokości 90.621.899,14 zł składa się m.in.: - 43.280.450,31 - przyjęcie środków trwałych, - 21.158.239,47 zł - wartość przyjętych i nieodpłatnie przekazanych nowych środków trwałych, - 12.718.413,20 - wykupy, zamiany, podziały nieruchomości, - 10.965.865,66 zł - wartość umorzonych składników majątku, - 1.500.500 zł - wartość nabytych udziałów w miejskich spółkach komunalnych.
I.2.9	Inne zmniejszenia	Na kwotę BZ 2017 w wysokości 97.382.072,19 zł składa się m.in.: - 57.961.886,03 zł - rozliczenie inwestycji dok. OT, - 19.739.257,91 zł - sprzedaż nieruchomości (w tym ZUO 19.060.485,28 zł), - 7.286.740,40 zł - sprzedaż gruntów (w tym ZUO 3.918.265,42 zł), - 4.708.370,82 zł - wyśięgowanie kosztów bez efektu, - 2.178.620 zł - podział nieruchomości przy ul. Szopena, - 1.520.000 zł - wkłady do miejskich spółek komunalnych.

Marcin Polonski

główny księgowy

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

PRZYZYDENT

Miasto Krosno

Piotr Przyłocki

kierownik jednostki