


MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa							
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <div style="text-align: center;">Gmina Jasienica</div> <div style="text-align: center;">Jasienica 159 43-385 JASIENICA</div>			Rb-30S sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych okres sprawozdawczy: do dnia 31 marca roku 2020			Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach A4931F5A91037B93 	
Numer identyfikacyjny REGON: <div style="text-align: center;">072182255</div>			Nazwa województwa śląskie Nazwa powiatu / związku ¹⁾ bielski Nazwa gminy / związku ¹⁾ JASIENICA				
Symbole						Klasyfikacja budżetowa	
woj.	powiat	gmina	typ gm.	związek jst	typ zw.	dział	rozdział
24	02	05	2			900	90001

strona 1

sprawozdania Rb-30s, Dział 900, Rozdział 90001,
JASIENICA

A.

kod pozycji	Paragraf	Przychody	
		plan	wykonanie
1	2	3	4
G	0830	1 451 000,00	407 427,91
G	0920	0,00	469,88
G	0970	5 000,00	0,00
G	2650	1 342 590,00	220 426,72
I	110 (równowartość odpisów amortyzacyjnych)	156 000,00	39 212,05
K	100 (Inne zwiększenia)	0,00	0,00
H	RAZEM 96271	2 954 590,00	667 536,56
K	110 (Stan śr. obrot. netto na początku okresu sprawozdawczego)	-29 148,79	0,00
L	190 Ogółem (H+K110)	2 925 441,21	667 536,56

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk

Główny księgowy / Skarbnik
2020.05.12

BeSTia

Janusz Antoni Pierzyna

Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2020.05.12

A4931F5A91037B93

B.

kod pozycji	Paragraf	Koszty i inne obciążenia	
		plan	wykonanie
1	2	3	4
M	3020	13 000,00	5 777,11
M	4010	750 000,00	178 187,55
M	4040	63 750,00	0,00
M	4110	144 277,88	29 627,03
M	4120	19 562,12	4 034,70
M	4170	22 000,00	4 500,00
M	4210	172 000,00	69 478,21
M	4260	120 000,00	22 014,57
M	4270	60 000,00	35 728,43
M	4280	6 000,00	639,00
M	4300	1 150 000,00	270 006,71
M	4360	6 000,00	1 153,33
M	4410	5 000,00	469,40
M	4430	52 000,00	13 879,40
M	4440	20 500,00	0,00
M	4480	170 000,00	42 718,00
M	4500	500,00	0,00
M	4510	3 000,00	0,00
M	4520	11 000,00	1 904,69
M	4700	10 000,00	930,00
J	100 (środki własne zarezerwowane na inwestycje)	X	0,00
I	100 (odpisy amortyzacyjne)	156 000,00	39 212,05
P	100 (Inne zmniejszenia)	0,00	92,01
N	RAZEM 176041	2 954 590,00	720 352,19
P	110 (Podatek dochodowy od osób prawnych)	0,00	0,00
P	120 (Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych)	0,00	0,00
P	130 (Stan śr. obrot. netto na koniec okresu sprawozdawczego)	-29 148,79	-52 815,63
S	190 Ogółem (N+P110+P120+P130)	2 925 441,21	667 536,56
T	140 (odpisy amortyzacyjne)	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk

Główny księgowy / Skarbnik
2020.05.12

BeSTia

A4931F5A91037B93

Janusz Antoni Pierzyna

Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2020.05.12

C.

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2		3	4
W	010	Środki pieniężne (w tym środki w kasie)	143 440,98	49 504,78
W	020	Należności netto ¹⁾	123 435,56	174 585,43
W	021	Kwota odpisu aktualizującego należności	0,00	0,00
W	022	Odsetki od należności niezapłaconych w terminie (nieobjęte odpisem aktualizującym)	1 437,35	1 583,75
W	023	Należności netto wymagalne	13 838,12	22 953,16
W	030	Pozostałe środki obrotowe	12 128,69	166 769,88
W	040	Zobowiązania i inne rozliczenia	279 005,23	443 675,72
W	041	w tym: wobec inwestycji finansowanych z: środków własnych	0,00	0,00
W	042	dotacji	0,00	0,00
W	043	środków z innych źródeł	0,00	0,00
W	044	Zobowiązania wymagalne	0,00	0,00
W	070	Stan środków obrotowych netto (W 010+W 020+W 030-W 040)	0,00	-52 815,63
		Dane uzupełniające dot. należności i zobowiązań	X	X
W	080	Należności od pracowników	0,00	0,00
W	081	Należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług	45 620,79	73 512,62
W	090	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	57 669,93	0,00
W	091	Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne	37 162,13	49 787,66
W	092	w tym z tytułu: składek na FUS	29 152,56	37 318,16
W	093	składek na Fundusz Pracy	2 795,77	2 756,69
W	094	Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	136 846,77	218 572,89

¹⁾ kwota należności pomniejszona o odpis aktualizujący należności

D. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Informacja o finansowaniu inwestycji samorządowego zakładu budżetowego

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego
1	2		3	4
U	100	Wydatki inwestycyjne	120 000,00	97 300,46
U	200	Źródła finansowania wydatków inwestycyjnych:	X	X
U	201	- środki z lat ubiegłych	0,00	0,00
U	202	- dotacje celowe	120 000,00	120 000,00
U	203	- środki własne	0,00	0,00
U	204	- inne środki	0,00	0,00
U	300	Zobowiązania dotyczące inwestycji:	X	X
U	301	- na początek okresu sprawozdawczego	X	0,00
U	302	- na koniec okresu sprawozdawczego	X	0,00
U	303	Zobowiązania wobec budżetu z tytułu zwrotu dotacji na inwestycje	X	22 699,54

2. Informacja o rozliczeniu kasowym z budżetem - w okresie od dnia 1 stycznia do końca okresu sprawozdawczego

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Za poprzedni rok budżetowy	Za okres sprawozdawczy
1	2		3	4
Z	100	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
Z	101	Wpłata nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk

Główny księgowy / Skarbnik
2020.05.12

BeSTia

Janusz Antoni Pierzyna

Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2020.05.12

A4931F5A91037B93

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.12

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-30s

Zgodnie ze złożoną w dniu 30.03.2020r. korektą sprawozdania Rb-30-S za IV kwartał 2019 r. spowodowaną koniecznością ujęcia w sposób memoriałowy przychodu z tytułu korekty planowej VAT za 2019r., według uzyskanej interpretacji z Krajowej Administracji Skarbowej na skierowane przez nas zapytanie w sprawie słuszności stosowania przewidywania ilościowego, stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 0zł.

Wartość ta jest niezgodna z kwotą wykazaną w załączniku do uchwały budżetowej na 2020r.tj. w planie przychodów i kosztów Zakładu Komunalnego w Jasienicy w części dotyczącej stanu środków obrotowych na początek roku budżetowego, która wyniosła (-)29 148,79 zł.

Niezgodność wynika z faktu, że plan został zatwierdzony przez Radę Gminy przed złożeniem wspomnianej korekty oraz niemożnością zwołania sesji Rady Gminy Jasienica ze względu na zachowanie szczególnych środków ostrożności w związku z pandemią, w okresie od dnia złożenia korekty za 2019r. do dnia 31.03.2020r. tj. końca I kwartału 2020 r., za który sporządzane było kolejne sprawozdanie Rb-30S.

Na sesji Rady Gminy Jasienica w dniu 28.04.2020r. został przedstawiony i zatwierdzony nowy załącznik z planem przychodów i kosztów Zakładu Komunalnego w Jasienicy na 2020r. z wykazaną prawidłową kwotą środków obrotowych na początek 2020 roku. Uaktualniona kwota stanu środków, zarówno w planie zawartym w uchwale budżetowej, jak i w sprawozdaniu Rb-30S będzie więc taka sama, ale dopiero w sprawozdaniu za II kwartał 2020r.

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk

Główny księgowy / Skarbnik
2020.05.12

BeSTia

Janusz Antoni Pierzyna

Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2020.05.12

A4931F5A91037B93