


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Burmistrz Miasta Pasym Rynek 8 12-130 PASYM		Rb-ST sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: na koniec 2016r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie C4BDF1AD7CEB2D0D 				
Numer identyfikacyjny REGON 510743670			Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję				
Nazwa województwa	warmińsko-mazurskie	SYMBOLE					
Nazwa powiatu / związku ¹⁾	szczycieński	WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
Nazwa gminy / związku ¹⁾	PASYM	28	17	04	3		

Wyszczególnienie	Kwoty
1	2
Stan środków na rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym:	4 004 627,25
1. środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym*	67 136,34
2. środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku*	376 690,00

Informacja o środkach na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego	
1. stan środków na rachunku wydatków niewygasających (art. 263 ust. 6 ustawy o finansach publicznych)	260 485,93

* wypełnić na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego

1) niepotrzebne skreślić

Arkadiusz Grzegorz Młyńczak

Skarbnik
2017.02.16

Cezary Łachmański

Przewodniczący Zarządu
2017.02.16

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-ST

Różnica między kwotą wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego, ujęta w kolumnie 11 sprawozdania Rb-28S, a stanem środków na rachunku wydatków niewygasających, wykazanym w sprawozdaniu Rb-ST, wynika z następującego ciągu zdarzeń:

a) jednym z wniosków dotyczących ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z końcem roku 2016, był wniosek Kierownika Referatu Rozwoju Gminy z dnia 8.11.2016 r., dotyczący kwoty 14 000 zł przeznaczonej na realizację umowy RRG.7011.19.2016 z dnia 4.11.2016 r. na wykonanie remontu świetlicy i biblioteki w Gromie.
b) mimo wniosku, o którym wyżej mowa, w dniu 05.12.2016 r. przedstawiono do zapłaty i w dniu 08.12.2016 r. opłacono rachunek Nr 2/11/2016/RCH na kwotę 7 000 zł za realizację części robót objętych umową RRG.7011.19.2016.

Możliwość częściowego rozliczenia robót przewidywała ww. umowa.

Wniosek, o którym mowa w pktcie a), mimo dokonanej płatności (o której mowa w pktcie b), nie został skorygowany i

c) w uchwale Nr XXVII/167/2016 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków zamieszczonych w budżecie Gminy Pasym na rok 2016, które nie wygasają z końcem roku budżetowego, wydatek dotyczący realizacji umowy RRG.7011.19.2016 został ujęty (rozdział 70005 § 4300) w kwocie 14 000 zł (wynikającej z wniosku) zamiast 7 000 zł (zgodnej z faktycznymi potrzebami, uwzględniającej dokonaną częściową zapłatę).

d) wyżej opisana niezgodność została ujawniona przed przekazaniem środków na wydatki niewygasające na wyodrębnione subkonto rachunku bieżącego i przekazanie to - w zakresie realizacji umowy RRG.7011.19.2016 - nastąpiło w wymiarze 7 000 zł, uwzględniającym dokonaną już zapłatę częściową. Przekazanie środków na wydatki niewygasające w kwocie 14 000 zł nie wchodziło w grę, gdyż (poza nieadekwatnością w stosunku do stanu faktycznego) przy pełniejszym wykorzystaniu planu wydatków (zaangażowaniu środków) prowadziłoby do przekroczenia tegoż planu wydatków.

Ponadto na subkoncie środków wydatków niewygasających znajdują się odsetki w wysokości 0,14 zł. Dlatego kwota niezgodności wynosi 6 999,86 zł.

Arkadiusz Grzegorz Młyńczak

Skarbnik
2017.02.16

Cezary Łachmański

Przewodniczący Zarządu
2017.02.16