

ZARZĄDZENIE NR 0050.65.2017
WÓJTA GMINY GOLESZÓW

z dnia 26 kwietnia 2017 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdania finansowego Gminy Goleszów sporządzonego na dzień 31.12.2016 roku

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2016 r., poz. 446, zm. poz. 1579 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 730.) i art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016 r., poz. 1870, zm. poz. 1948, 1984 i 2260 oraz z 2017 r. poz. 191.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Goleszów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie finansowe Gminy Goleszów sporządzone na dzień 31.12.2016 roku stanowiące załącznik do zarządzenia, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Krzysztof Glajcar

Załącznik do Zarządzenia Nr 0050.65.2017
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 26 kwietnia 2017 r.

Sprawozdanie finansowe Gminy Goleszów
Sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina GOLESZÓW sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 2D830F8D78DACC7F
Numer identyfikacyjny REGON 072182433		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 400 760,23	7 645 929,66	I Zobowiązania	8 144 405,25	6 704 626,81
I.1 Środki pieniężne	7 400 760,23	7 645 929,66	I.1 Zobowiązania finansowe	8 127 877,72	6 695 133,05
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 396 753,70	7 636 436,46	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	789 882,25	750 429,53
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	4 006,53	9 493,20	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 337 995,47	5 944 703,52
II Należności i rozliczenia	250 683,30	450 854,21	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 527,53	9 493,20
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,56
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-317 914,00	1 334 540,11
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	705 868,11	1 659 168,34
II.2 Należności od budżetów	250 683,30	450 854,21	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	705 868,11	1 659 168,34
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	827 877,72	595 133,05	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	284 807,82	-6 714,23
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 308 589,93	-317 914,00
			III Inne pasywa	652 830,00	652 750,00

Beata Kubaczka
skarbnik

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Głajcar
zarząd

2D830F8D78DACC7F

BeSTia

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Suma aktywów	8 479 321,25	8 691 916,92	Suma pasywów	8 479 321,25	8 691 916,92

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

Beata Kubaczka
skarbnik

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Głajcar
zarząd

2D830F8D78DACC7F

BeSTia

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Wyjaśnienia do bilansu

Beata Kubaczka
skarbnik

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Glajcar
zarząd

2D830F8D78DACC7F

Strona 3 z 3

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul. 1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 59B856CD5794FFCD
Numer identyfikacyjny REGON 072182433	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	56 161 167,10	57 934 601,45	A Fundusz	58 058 455,17	59 512 467,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	36 274,64	40 240,95	A.I Fundusz jednostki	53 619 441,47	53 609 161,60
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	42 337 057,46	44 114 340,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 439 013,70	5 903 305,48
A.II.1 Środki trwałe	40 836 401,24	43 483 520,65	A.II.1 Zysk netto (+)	21 242 998,15	30 285 209,90
A.II.1.1 Grunty	4 133 135,53	4 149 069,53	A.II.2 Strata netto (-)	-16 803 984,45	-24 381 904,42
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 902 483,63	37 775 003,17	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	239 895,23	382 499,33	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	500 249,04	1 113 143,33	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	60 637,81	63 805,29	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 500 656,22	630 819,85	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 341 675,68	1 382 898,87
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	23 835,00	16 020,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 317 840,68	1 364 208,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	13 764 000,00	13 764 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	155 464,14	145 199,27
A.IV.1 Akcje i udziały	13 764 000,00	13 764 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	40 139,09	27 098,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	269 829,15	215 284,53
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	742 314,31	820 165,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 048,24	40 378,70

Beata Kubaczka
(główny księgowy)

2017-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Głajcar
(kierownik jednostki)

59B856CD5794FFCD

Strona 1 z 5

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

B Aktywa obrotowe	3 890 514,27	3 600 367,32	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	89 045,75	116 082,99
B.I Zapasy	22 433,20	15 015,65	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	14 281,23	15 015,65	C.III Rezerwy na zobowiązania	23 835,00	18 690,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	651 550,52	639 602,82
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	651 550,52	639 602,82
B.I.4 Towary	8 151,97	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 695 613,80	3 334 995,57	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 226,86	15 987,53	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	41 646,93	54 263,80	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 643 740,01	3 264 744,24			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	172 467,27	250 356,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	172 467,27	250 356,10			
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	0,00	0,00			

Beata Kubaczka
(główny księgowy)

2017-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Głajcar
(kierownik jednostki)

59B856CD5794FFCD

Strona 2 z 5

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Suma aktywów	60 051 681,37	61 534 968,77	Suma pasywów	60 051 681,37	61 534 968,77

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:

Beata Kubaczka
(główny księgowy)

2017-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Głajcar
(kierownik jednostki)

59B856CD5794FFCD

Strona 3 z 5

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	329 816,28
2	Umorzenie środków trwałych	33 044 259,08
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 575 646,43
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	1 932 854,23
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	146 009,92

Beata Kubaczka
(główny księgowy)

2017-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Głajcar
(kierownik jednostki)

59B856CD5794FFCD

Strona 4 z 5

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Wyjaśnienia do bilansu

Beata Kubaczka
(główny księgowy)

2017-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Glajcar
(kierownik jednostki)

59B856CD5794FFCD

Strona 5 z 5

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleiszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLEISZÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 072182433	sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 317AB864B7F47483	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		34 635 009,66	42 697 648,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		34 635 009,66	42 697 648,00
B. Koszty działalności operacyjnej		29 787 663,74	36 580 397,66
B.I. Amortyzacja		2 782 997,38	2 598 619,17
B.II. Zużycie materiałów i energii		2 475 773,81	2 481 494,62
B.III. Usługi obce		4 650 561,93	4 993 510,98
B.IV. Podatki i opłaty		266 337,26	58 286,31
B.V. Wynagrodzenia		12 380 112,83	12 879 273,13
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 559 896,56	3 722 961,81
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		366 538,55	379 401,27
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 997 816,43	9 087 690,38
B.X. Pozostałe obciążenia		307 628,99	379 159,99
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 847 345,92	6 117 250,34
D. Pozostałe przychody operacyjne		139 563,04	59 441,42
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		139 563,04	59 441,42
E. Pozostałe koszty operacyjne		399 711,17	171 116,72

Beata Kubaczka

główny księgowy

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Głajcar

kierownik jednostki

317AB864B7F47483

BeSTia

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

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	399 711,17	171 116,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 587 197,79	6 005 575,04
G.	Przychody finansowe	83 132,53	66 813,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	83 132,53	66 813,58
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	231 316,62	169 083,14
H.I.	Odsetki	231 316,62	169 083,14
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 439 013,70	5 903 305,48
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)	4 439 013,70	5 903 305,48

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

Beata Kubaczka
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Głajcar
kierownik jednostki

317AB864B7F47483

BeSTia

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Wyjaśnienia do sprawozdania

1. Kwotę 28.774,31 zł z pozycji J.I "Zyski nadzwyczajne" z roku 2015 ujęto w pozycji D.III "Inne przychody operacyjne".
2. Kwotę 9.720,00 zł z pozycji J.II "Straty nadzwyczajne" z roku 2015 ujęto w pozycji E.II "Pozostałe koszty operacyjne"

Beata Kubaczka
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Głajcar
kierownik jednostki

317AB864B7F47483

BeSTia

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Goleszów ul.1 Maja 5			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
43-440 GOLESZÓW			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	F2949CDF244075A0	
072182433				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		53 473 910,40	53 619 441,47
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		62 555 347,74	75 492 621,73
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		18 160 256,24	21 232 896,22
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		33 196 986,26	41 273 784,30
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 406 405,64	5 262 336,63
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		16 523,28	0,00
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		6 775 176,32	7 723 604,58
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		62 409 816,67	75 502 901,60
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		16 001 713,67	16 803 984,45
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		33 902 854,37	42 932 952,64
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		5 943 421,45	7 104 812,95
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		2 895 086,71	918 586,67
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		3 666 740,47	7 742 564,89
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		53 619 441,47	53 609 161,60

Beata Kubaczka
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Głajcar
kierownik jednostki

F2949CDF244075A0

BeSTia

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 439 013,70	5 903 305,48
III.1.	zysk netto (+)	21 242 998,15	30 285 209,90
III.2.	strata netto (-)	-16 803 984,45	-24 381 904,42
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	58 058 455,17	59 512 467,08

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Beata Kubaczka
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Głajcar
kierownik jednostki

BeSTia

F2949CDF244075A0

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Kubaczka
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Glajcar
kierownik jednostki

F2949CDF244075A0

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Strona 3 z 3