

ZARZĄDZENIE NR 0050.61.2018
WÓJTA GMINY GOLESZÓW

z dnia 23 kwietnia 2018 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdania finansowego Gminy Goleszów sporządzonego na dzień 31.12.2017 roku

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2017 r., poz. 1875 i 2232 oraz z 2018r., poz.130) i art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017 r., poz. 2077) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Goleszów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie finansowe Gminy Goleszów sporządzone na dzień 31.12.2017 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 0050.61.2018
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 23 kwietnia 2018 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE GMINY GOLESZÓW
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 ROKU**

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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 00BC61A9AC602909 
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	7 645 929,66	8 642 938,88	I Zobowiązania	6 704 626,81	5 372 659,94
I.1 Środki pieniężne	7 645 929,66	8 642 938,88	I.1 Zobowiązania finansowe	6 695 133,05	5 369 457,70
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 636 436,46	8 639 736,64	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	750 429,53	723 440,47
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	9 493,20	3 202,24	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 944 703,52	4 646 017,23
II Należności i rozliczenia	450 854,21	263 400,92	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 493,20	3 202,24
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,56	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 334 540,11	3 225 231,56
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 659 168,34	1 890 691,45
II.2 Należności od budżetów	450 854,21	263 400,92	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 659 168,34	1 890 691,45
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	595 133,05	419 457,70	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Glajcar

skarbnik

(rok, miesiąc, dzień)

zarząd

00BC61A9AC602909

BeSTia

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-6 714,23	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 (+,-)	-317 914,00	1 334 540,11
			III. Inne pasywa	652 750,00	727 906,00
Suma aktywów	8 691 916,92	9 325 797,50	Suma pasywów	8 691 916,92	9 325 797,50

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

2018-04-26

Krzysztof Józef Glajcar

skarbnik

(rok, miesiąc, dzień)

zarząd

00BC61A9AC602909

BeSTia

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

Wyjaśnienia do bilansu

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Glajcar

skarbnik

(rok, miesiąc, dzień)

zarząd

00BC61A9AC602909

BeSTia

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 6DE908EABA16F8D6 
Numer identyfikacyjny REGON 072182433		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	57 934 601,45	60 210 278,02	A Fundusz	59 512 467,08	61 872 261,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	40 240,95	606 642,82	A.I Fundusz jednostki	53 609 161,60	55 410 648,73
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	44 114 340,50	45 394 285,20	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 903 305,48	6 461 613,11
A.II.1 Środki trwałe	43 483 520,65	44 840 616,14	A.II.1 Zysk netto (+)	30 285 209,90	33 461 638,35
A.II.1.1 Grunty	4 149 069,53	4 200 145,56	A.II.2 Strata netto (-)	-24 381 904,42	-27 000 025,24
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 775 003,17	39 219 543,05	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	382 499,33	487 322,10	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 113 143,33	872 000,87	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	63 805,29	61 604,56	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	630 819,85	553 669,06	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 382 898,87	1 635 124,68
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Głajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

6DE908EABA16F8D6

Strona 1 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

A.III Należności długoterminowe	16 020,00	13 350,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 364 208,87	1 619 104,68
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	13 764 000,00	14 196 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	145 199,27	386 610,60
A.IV.1 Akcje i udziały	13 764 000,00	14 196 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	27 098,38	25 347,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	215 284,53	247 903,86
A.IV .3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	820 165,00	877 109,18
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	40 378,70	28 814,05
B. Aktywa obrotowe	3 600 367,32	4 062 356,16	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	116 082,99	53 319,92
B.I Zapasy	15 015,65	13 169,73	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	15 015,65	13 169,73	C.III Rezerwy na zobowiązania	18 690,00	16 020,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	639 602,82	765 247,66
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	639 602,82	765 247,66
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 334 995,57	3 715 290,47	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 987,53	30 328,95	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Głajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

6DE908EABA16F8D6

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

B.II.2 Należności od budżetów	54 263,80	76 673,33	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	3 264 744,24	3 608 288,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	250 356,10	318 350,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	250 356,10	318 350,33			
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	15 545,63			
Suma aktywów	61 534 968,77	64 272 634,18	Suma pasywów	61 534 968,77	64 272 634,18

A. Objasnienie - 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

2018-04-26

Krzysztof Józef Głajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

6DE908EABA16F8D6

Strona 3 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	366 283,11
2	Umorzenie środków trwałych	35 796 810,14
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 724 971,30
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	1 998 600,27
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	173 150,48

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Glajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

6DE908EABA16F8D6

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

Wyjaśnienia do bilansu

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Glajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

6DE908EABA16F8D6

Strona 5 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW Numer identyfikacyjny REGON 072182433	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
		Wysłać bez pisma przewodniego 77CD38FD9908ADFA 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	42 697 648,00	46 957 341,35	
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	42 697 648,00	46 957 341,35	
B. Koszty działalności operacyjnej	36 580 397,66	40 678 736,78	
B.I. Amortyzacja	2 598 619,17	2 816 233,94	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 481 494,62	2 680 224,18	
B.III. Usługi obce	4 993 510,98	5 567 255,18	
B.IV. Podatki i opłaty	58 286,31	63 426,64	

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Głajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

77CD38FD9908ADFA

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

B.V.	Wynagrodzenia	12 879 273,13	13 655 863,73
B.IV.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 722 961,81	3 952 925,24
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	379 401,27	391 266,17
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 087 690,38	11 373 398,46
B.X.	Pozostałe obciążenia	379 159,99	178 143,24
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 117 250,34	6 278 604,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne	59 441,42	111 047,41
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	59 441,42	111 047,41
E.	Pozostałe koszty operacyjne	171 116,72	744,30
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	171 116,72	744,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 005 575,04	6 388 907,68
G.	Przychody finansowe	66 813,58	214 420,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Glajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

77CD38FD9908ADFA

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

G.II. Odsetki	66 813,58	214 420,25
G.III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	169 083,14	141 714,82
H.I. Odsetki	169 083,14	141 714,82
H.II. Inne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 903 305,48	6 461 613,11
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)	5 903 305,48	6 461 613,11

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

2018-04-26

Krzysztof Józef Głajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

77CD38FD9908ADFA

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Glajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

77CD38FD9908ADFA

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
		Wysłać bez pisma przewodniego D915455FA5CAE057 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		53 619 441,47	53 609 161,60
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		75 492 621,73	85 436 255,91
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		21 232 896,22	30 285 209,90
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		41 273 784,30	44 881 493,05
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		5 262 336,63	4 982 662,65
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		0,00	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		7 723 604,58	5 286 890,31
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		75 502 901,60	83 634 768,78

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Głajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

D915455FA5CAE057

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

I.2.1.	Strata za rok ubiegły	16 803 984,45	24 381 904,42
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	42 932 952,64	46 772 184,50
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	7 104 812,95	7 205 796,13
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	918 586,67	460 159,19
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	7 742 564,89	4 814 724,54
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	53 609 161,60	55 410 648,73
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 903 305,48	6 461 613,11
III.1.	Zysk netto (+)	30 285 209,90	33 461 638,35
III.2.	Strata netto (-)	-24 381 904,42	-27 000 025,24
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	59 512 467,08	61 872 261,84

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Głajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

D915455FA5CAE057

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Kubaczka

2018-04-26

Krzysztof Józef Glajcar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

D915455FA5CAE057

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

Wójt Gminy

Krzysztof Glajcar