

UCHWAŁA Nr 0007.XLII.37.2018
Rady Gminy Krzyżanowice

z dnia 29 maja 2018 r.

w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2017

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 994), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395), art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.)

Rada Gminy Krzyżanowice
po rozpatrzeniu:

sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego: bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych oraz sprawozdania z wykonania budżetu za 2017 rok

uchwała, co następuje:

§ 1

- 1) Zatwierdzić sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego - Gminy Krzyżanowice za 2017 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.
- 2) Zatwierdzić sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krzyżanowice za 2017 rok.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE:

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym, art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu.

W związku z tym podjęcie w/w uchwały uważa się za uzasadnione.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Krzyżanowice ul.Główna 5 47-450 KRZYŻANOWICE	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KRZYŻANOWICE sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego D7FE1F975C17D3EF 
Numer identyfikacyjny REGON 000535758		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	15 019 216,95	12 339 642,63	I Zobowiązania	662 934,36	1 357 895,56
I.1 Środki pieniężne	15 019 216,95	12 339 642,63	I.1 Zobowiązania finansowe	637 441,31	963 619,58
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	15 019 216,95	12 339 642,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	391 549,98	469 259,17
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	245 891,33	494 360,41
II Należności i rozliczenia	349 536,44	483 563,98	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 214,20	393 893,39
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	278,85	382,59
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	13 952 328,54	10 713 690,67
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 374 653,71	-4 052 061,17
II.2 Należności od budżetów	173 099,10	147 562,69	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 069 623,71	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	176 437,34	336 001,29	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 636 174,67
III Inne aktywa	24 934,51	42 549,62	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-694 970,00	-1 415 886,50
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	109 989,31	92 506,80
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	694 970,00	1 415 886,50
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	9 772 715,52	13 257 358,54
			III Inne pasywa	778 425,00	794 170,00

Danuta Biczysko
skarbnik

2018-03-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Utracki
zarząd

BeSTia

D7FE1F975C17D3EF

Suma aktywów	15 393 687,90	12 865 756,23	Suma pasywów	15 393 687,90	12 865 756,23

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	Inne aktywa (poz. III) - wartość naliczonych na przyszłe okresy odsetek od zaciągniętych pożyczek	42 549,62
5	Wynik na operacjach niekasowych (poz. II.2 pasywa) - częściowe umorzenie zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW	92 506,80
6	Inne pasywa (poz. III) - część oświatowa subwencji ogólnej na m-c styczeń 2018 r.	794 170,00

Danuta Biczysko
skarbnik

2018-03-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Utracki
zarząd

BeSTia

D7FE1F975C17D3EF

Wyjaśnienia do bilansu


Danuta Biczysko
skarbnik

2018-03-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Utracki
zarząd

BeSTia

D7FE1F975C17D3EF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Krzyżanowice ul.Główna 5 47-450 KRZYŻANOWICE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego XBIORCZY sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 363121309C0CD456 
Numer identyfikacyjny REGON 000535758		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	71 067 145,71	77 057 183,83	A Fundusz	68 372 080,72	73 781 458,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	91 067,35	74 329,60	A.I Fundusz jednostki	62 557 915,71	69 278 086,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	66 641 585,27	72 115 745,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 814 165,01	4 503 371,48
A.II.1 Środki trwałe	64 579 691,24	68 999 317,77	A.II.1 Zysk netto (+)	5 814 165,01	4 503 371,48
A.II.1.1 Grunty	6 030 089,12	6 470 672,73	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 461 705,38	61 502 997,27	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	759 697,42	597 312,52	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	52 826,09	174 483,20	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	275 373,23	253 852,05	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 061 894,03	3 116 427,51	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 850 043,89	2 161 122,17
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	1 774 493,09	2 322 108,95	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 850 043,89	2 161 122,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 560 000,00	2 545 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	143 451,77	178 590,14
A.IV.1 Akcje i udziały	2 560 000,00	2 545 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	79 946,00	81 874,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	368 247,37	366 401,57
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	630 253,40	628 476,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	32 892,78	52 040,25

Danuta Biczysko
(główny księgowy)

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Utracki
(kierownik jednostki)

BeSTia

363121309C0CD456

B Aktywa obrotowe	3 077 916,97	3 395 043,40	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	418 850,51	520 035,89
B.I Zapasy	78 619,88	98 208,60	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	176 402,06	333 702,82
B.I.1 Materiały	71 057,68	82 084,22	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 148 444,98	2 187 537,65
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 145 097,76	2 184 151,10
B.I.4 Towary	7 562,20	16 124,38	D.2 Inne fundusze	3 347,22	3 386,55
B.II Należności krótkoterminowe	2 158 204,43	2 270 235,36	E Rozliczenia międzyokresowe	1 774 493,09	2 322 108,95
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 920,00	1 071,36	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 774 493,09	2 322 108,95
B.II.2 Należności od budżetów	5 458,00	708,97	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	2 142 594,41	2 268 455,03			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	232,02	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	833 360,26	1 019 367,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	833 360,26	1 019 367,70			
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	7 732,40	7 231,74			

Danuta Biczysko
(główny księgowy)

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Utracki
(kierownik jednostki)

BeSTia

363121309C0CD456

Strona 2 z 5

Suma aktywów	74 145 062,68	80 452 227,23	Suma pasywów	74 145 062,68	80 452 227,23

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:

Danuta Biczysko
(główny księgowy)

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Utracki
(kierownik jednostki).

BeSTia

363121309C0CD456

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	412 388,06
2	Umorzenie środków trwałych	42 305 566,09
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 895 702,31
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	1 698 757,76
8	Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	15 000,00

 Danuta Biczysko
 (główny księgowy)

 2018-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

 Grzegorz Utracki
 (kierownik jednostki)

BeSTia

363121309C0CD456

Strona 4 z 5

Wyjaśnienia do bilansu


Danuta Biczysko
(główny księgowy)

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Utracki
(kierownik jednostki)

BeSTia

363121309C0CD456

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Krzyżanowice ul. Główna 5 47-450 KRZYŻANOWICE Numer identyfikacyjny REGON 000535758	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 2017 ORCZY sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego 29C7DDA739DDC4C0 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	39 200 227,91	40 667 302,39
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	39 200 227,91	40 667 302,39
B. Koszty działalności operacyjnej	33 693 418,06	36 479 223,73
B.I. Amortyzacja	3 501 948,08	3 865 944,49
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 184 133,53	2 399 213,07
B.III. Usługi obce	5 052 548,96	5 175 100,23
B.IV. Podatki i opłaty	491 285,36	448 090,38
B.V. Wynagrodzenia	12 804 715,37	13 125 255,45
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 688 275,47	3 849 807,32
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	388 465,33	403 008,73
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 561 923,16	7 205 071,66
B.X. Pozostałe obciążenia	20 122,80	7 732,40
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 506 809,85	4 188 078,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	166 142,33	123 539,77
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	151 291,19	94 841,02
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	14 851,14	28 698,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 026,86	3 054,30

Danuta Biczysko
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Utracki
kierownik jednostki

BeSTia

29C7DDA739DDC4C0

Strona 1 z 3

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	2 026,86	3 054,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 670 925,32	4 308 564,13
G.	Przychody finansowe	257 865,28	241 792,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	257 865,28	241 792,74
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	114 625,59	46 985,39
H.I.	Odsetki	22 873,06	19 003,44
H.II.	Inne	91 752,53	27 981,95
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 814 165,01	4 503 371,48
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)	5 814 165,01	4 503 371,48

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

Danuta Biczysko
główny księgowy


2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Utracki
kierownik jednostki

Danuta Biczysko
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Utracki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Krzyżanowice ul. Główna 5 47-450 KRZYŻANOWICE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki ZBIORCZE sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 000535758		Wysłać bez pisma przewodniego C774488F2CC703D1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	59 163 158,07	62 557 915,71	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	49 360 282,14	59 220 443,51	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 870 051,06	5 814 165,01	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	35 847 850,37	43 666 852,41	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 963 261,04	9 278 178,12	
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	540 394,87	25 476,50	
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	138 724,80	435 771,47	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	45 965 524,50	52 500 272,24	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	39 917 474,08	41 030 677,74	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 772 731,97	11 412 270,10	
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	53 365,19	52 406,58	
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	221 953,26	4 917,82	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	62 557 915,71	69 278 086,98	

Danuta Biczysko
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Utracki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 814 165,01	4 503 371,48
III.1.	zysk netto (+)	5 814 165,01	4 503 371,48
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	68 372 080,72	73 781 458,46

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Danuta Biczysko
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Utracki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Danuta Biczysko
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Utracki
kierownik jednostki