

ZARZĄDZENIE Nr 49/2017

Burmistrza Miasta Lubawka
z dnia 13 kwietnia 2017 roku

w sprawie: przedłożenia sprawozdań finansowych Gminy Lubawka za rok 2016

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2016, poz.1078 ze zm.)

z a r z ą d z a m co następuje:

§ 1

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Lubawce sprawozdania finansowe Gminy Lubawka za rok 2016, na które składają się:

- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego- załącznik 1,
- bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego - załącznik 2,
- rachunek zysków i strat jednostki - załącznik 3,
- zestawienie zmian w funduszu jednostki - załącznik 4.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

UZASADNIENIE:

Burmistrz Miasta Lubawka wypełniając zapisy art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2016, poz.1078 ze zm.) przedkłada niniejszym Zarządzeniem sprawozdania finansowe Gminy Lubawka organowi stanowiącemu czyli Radzie Miejskiej w Lubawce.

Sporządził:


Monika Stanek-Gamoń

Skarbnik Gminy

email: stanek-gamon.monika@lubawka.net.pl

tel. 75 74 11 588 w.27

(4 egz)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Lubawka</p> <p>Pl. Wolności 1 58-420 Lubawka</p>	<p>BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>230821339</p>	<p>Gmina LUBAWKA</p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2016 r.</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego 7D664102C4B25716</p> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 273 844,70	3 610 039,12	I Zobowiązania	8 118 463,95	8 158 424,59
I.1 Środki pieniężne	2 273 844,70	3 610 039,12	I.1 Zobowiązania finansowe	8 110 310,00	8 151 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 265 690,75	3 606 804,23	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 199 310,00	1 357 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	8 153,95	3 234,89	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 911 000,00	6 794 000,00
II Należności i rozliczenia	169 515,89	165 161,55	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 153,95	7 336,89
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	87,70
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 167 294,36	-4 886 031,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-318 547,09	221 753,45
II.2 Należności od budżetów	169 515,89	165 161,55	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 464 261,08
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-135 549,09	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-182 998,00	-1 242 507,63
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	5,03	-0,64
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	182 998,00	1 242 507,63
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 031 750,30	-6 350 292,36
			III Inne pasywa	492 191,00	502 808,00

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Marek-Gamoń

skarbnik

2017-03-13

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

zarząd

Suma aktywów	2 443 360,59	3 775 200,67	Suma pasywów	2 443 360,59	3 775 200,67

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

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Gamoń

skarbnik

2017-03-13

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

zarząd

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Gamoń

skarbnik

2017-03-13

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubawka Pl. Wolności 1 58-420 Lubawka	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 230821339		Wysłać bez pisma przewodniego OCD84CB939AB99CF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	81 912 251,38	82 672 612,60	A Fundusz	83 483 666,93	85 146 646,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	40 620,14	35 518,10	A.I Fundusz jednostki	74 652 427,17	79 708 697,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	79 946 033,04	80 709 806,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 831 257,33	5 438 002,69
A.II.1 Środki trwałe	73 728 091,54	74 917 949,40	A.II.1 Zysk netto (+)	25 444 384,46	26 723 043,40
A.II.1.1 Grunty	23 876 920,10	24 025 001,47	A.II.2 Strata netto (-)	-16 613 127,13	-21 285 040,71
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 061 837,88	49 949 615,93	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-17,57	-52,90
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	411 210,99	516 132,55	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	343 630,78	374 793,54	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	34 491,79	52 405,91	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 217 941,50	5 791 856,90	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 736 911,00	1 500 713,47
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	100 474,46	95 350,78
A.III Należności długoterminowe	5 686,00	7 376,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 636 436,54	1 405 362,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 919 912,20	1 919 912,20	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	280 006,27	352 393,59
A.IV.1 Akcje i udziały	1 919 912,20	1 919 912,20	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	114 794,00	46 795,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	497 960,43	257 320,35
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	653 812,45	657 618,98
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	45 637,31	54 963,43

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Słonek-Camoń

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

OCD84CB939AB99CF

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	3 540 024,79	4 189 794,20	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	44 226,08	36 161,34
B.I Zapasy	161 262,50	73 681,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	110,00
B.I.1 Materiały	161 262,50	73 681,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	231 698,24	215 046,41
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	231 698,24	215 046,41
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 113 669,38	3 722 639,45	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	69 987,82	74 848,06	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	8 256,00	414,22	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6,40	27,45			
B.II.4 Pozostałe należności	3 035 419,16	3 647 349,72			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	265 092,91	392 875,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	265 092,91	392 875,75			
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	598,00			

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Gamoń

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

0CD84CB939AB99CF

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	85 452 276,17	86 862 406,80	Suma pasywów	85 452 276,17	86 862 406,80

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:

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Słonek-Gamoń

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

OCD84CB939AB99CF

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	171 859,48
2	Umorzenie środków trwałych	50 168 788,60
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 747 608,19
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	6 753 171,97
8	Wysokość środków na świadczenia pracownicze na rok 2017, pozostałe lata wykazane zostały w WPF uchwalonej Uchwałą nr XII/217/16 Rady Miejskiej w Lubawce z dn. 29.12.2016r.	13 529 347,00

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Piłch-Gamoń

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

OCD84CB939AB99CF

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mg Monia Górecka-Gamoń

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-11


(rok, miesiąc, dzień)

0CD84CB939AB99CF

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Lubawka Pl. Wolności 1 58-420 Lubawka			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2D036A440012442F	
230821339				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		38 313 152,44	39 466 189,43
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 847 232,71	2 119 924,75
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-470,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		335 964,80	356 484,62
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		400 000,00	538 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		35 730 424,93	36 451 780,06
B.	Koszty działalności operacyjnej		29 404 582,47	33 881 536,38
B.I.	Amortyzacja		2 759 676,50	3 064 958,15
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 107 393,31	2 335 957,58
B.III.	Usługi obce		5 041 244,41	5 207 201,39
B.IV.	Podatki i opłaty		869 744,99	382 425,13
B.V.	Wynagrodzenia		11 166 467,16	11 192 949,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 066 363,84	3 101 747,56
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		337 843,86	410 115,43
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 055 848,40	8 186 182,14
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		8 908 569,97	5 584 653,05
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 073 364,06	1 362 992,20
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		31 775,50	16 690,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 041 588,56	1 346 302,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 167 979,77	1 582 499,99

mgr Monika Gamoń
główny księgowy

2017-04-11
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Ewa Kocemba
kierownik jednostki

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	1 167 979,77	1 582 499,99
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 813 954,26	5 365 145,26
G.	Przychody finansowe	279 296,91	318 026,62
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	279 296,91	318 026,62
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	233 331,84	201 389,19
H.I.	Odsetki	233 331,84	201 361,02
H.II.	Inne	0,00	28,17
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 859 919,33	5 481 782,69
L.	Podatek dochodowy	28 662,00	43 780,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	8 831 257,33	5 438 002,69

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

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Gamoń-Gamoń

główny księgowy

2017-04-11

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.III	Inne przychody operacyjne	Pozycję J.I.Zyski nadzwyczajne wykazane w rachunku zysków i strat jednostki na koniec 2015r. w kwocie 8.952,14 zł dodano w poz.D.III (stan na koniec roku poprzedniego) jako inne przychody operacyjne.

SKARBNIA GMINY

mgr Monika Sulek-Camoń

główny księgowy

2017-04-11

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

[Podpis]
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Lubawka Pl. Wolności 1 58-420 Lubawka			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
230821339			FA2970798D570437	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		69 275 183,57	74 652 427,17
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		68 695 590,32	63 701 086,75
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		24 273 199,54	25 444 384,46
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		35 628 112,86	34 543 849,17
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		8 680 274,99	3 384 203,12
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		105 514,50	295 384,80
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		8 488,43	33 265,20
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		63 318 346,72	58 644 816,79
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		16 489 356,12	16 613 127,13
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		35 618 896,67	35 987 612,85
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		48,78	17,57
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		10 646 426,99	5 645 433,03
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		363 977,55	169 822,13
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		199 640,61	228 804,08
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		74 652 427,17	79 708 697,13

mgr Monika Gamoń

główny księgowy

2017-04-11

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

kierownik jednostki

Ewa Kocemba

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 831 257,33	5 438 002,69
III.1.	zysk netto (+)	25 444 384,46	26 723 043,40
III.2.	strata netto (-)	-16 613 127,13	-21 285 040,71
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	17,57	52,90
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	83 483 666,93	85 146 646,92

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

mgr Monika J. Wamoń

główny księgowy

2017-04-11

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Gamoń

główny księgowy

2017-04-11

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

kierownik jednostki