

## **ZARZĄDZENIE Nr 60/2018**

Burmistrza Miasta Lubawka  
z dnia 10 kwietnia 2018 roku

*w sprawie: przedłożenia sprawozdań finansowych Gminy Lubawka za rok 2017*

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

**zarządzam** co następuje:

### **§ 1**

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Lubawce sprawozdania finansowe Gminy Lubawka za rok 2017, 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.

BURMISTRZ

  
Ewa Kocemba

Sporządził:

Monika Stanek-Gamoń


Skarbnik Gminy

email: [stanek-gamon.monika@lubawka.net.pl](mailto:stanek-gamon.monika@lubawka.net.pl)

tel. 516318362

(3 egz)

Załącznik nr 4 do Zarządzenia Nr 60/2018  
 Burmistrza Miasta Lubawka  
 z dnia 10 kwietnia 2018 roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubawka Pl. Wolności 1 58-420 Lubawka		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON  230821339			Wysłać bez pisma przewodniego 7279B28F8C5B2EE3 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		74 652 427,17	79 708 697,13
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		63 701 086,75	83 716 027,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		25 444 384,46	26 723 043,40
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		34 543 849,17	44 869 157,18
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 384 203,12	12 053 858,16
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		295 384,80	37 105,17
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		33 265,20	32 864,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		58 644 816,79	78 861 860,86
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		16 613 127,13	21 285 040,71
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		35 987 612,85	42 034 530,53
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		17,57	52,90
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		5 645 433,03	14 783 236,49
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		169 822,13	96 022,60
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		228 804,08	662 977,63
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		79 708 697,13	84 562 864,18

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Stępień-Gamoń  
 główny księgowy

2018-04-10  
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba  
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 438 002,69	9 137 936,79
III.1.	zysk netto (+)	26 723 043,40	32 097 907,00
III.2.	strata netto (-)	-21 285 040,71	-22 959 970,21
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	52,90	706,82
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	85 146 646,92	93 700 094,15

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

*mgr Monika Słonek-Gamoń*

główny księgowy

2018-04-10

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Ewa Kocemba*

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*mgr Monika Szpak-Gamoń*

główny księgowy


2018-04-10

rok, miesiąc, dzień

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 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
230821339			9472847C076BF812	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		39 466 189,43	45 067 471,80
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 119 924,75	2 242 543,41
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		356 484,62	441 730,87
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		538 000,00	663 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		36 451 780,06	41 720 197,52
B.	Koszty działalności operacyjnej		33 881 536,38	36 106 166,67
B.I.	Amortyzacja		3 064 958,15	2 742 633,29
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 335 957,58	2 198 731,70
B.III.	Usługi obce		5 207 201,39	5 220 882,70
B.IV.	Podatki i opłaty		382 425,13	528 807,31
B.V.	Wynagrodzenia		11 192 949,00	12 179 366,57
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 101 747,56	3 243 572,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		410 115,43	393 055,79
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 186 182,14	9 599 116,32
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		5 584 653,05	8 961 305,13
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 362 992,20	1 118 669,78
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		16 690,00	8 968,65
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 346 302,20	1 109 701,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 582 499,99	939 938,10

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Ewa Kocemba

2018-04-10

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

księgownik jednostki

Ewa Kocemba

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	1 582 499,99	939 938,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 365 145,26	9 140 036,81
G.	Przychody finansowe	318 026,62	280 128,35
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	318 026,62	280 128,35
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	201 389,19	233 658,37
H.I.	Odsetki	201 361,02	233 658,37
H.II.	Inne	28,17	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 481 782,69	9 186 506,79
L.	Podatek dochodowy	43 780,00	48 570,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	5 438 002,69	9 137 936,79

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 Szlach-Gamoń*

główny księgowy

2018-04-10

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Ewa Kocemba*

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*mgr Monika Szalik-Gamoń*

główny księgowy

2018-04-10

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Ewa Kocemba*

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Lubawka</b> Pl. Wolności 1  58-420 Lubawka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>230821339</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B48383FB4606E527 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	82 672 612,60	91 859 003,37	A Fundusz	85 146 646,92	93 700 094,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	35 518,10	18 459,83	A.I Fundusz jednostki	79 708 697,13	84 562 864,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	80 709 806,30	89 916 703,34	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 438 002,69	9 137 936,79
A.II.1 Środki trwałe	74 917 949,40	76 851 559,20	A.II.1 Zysk netto (+)	26 723 043,40	32 097 907,00
A.II.1.1 Grunty	24 025 001,47	24 113 338,19	A.II.2 Strata netto (-)	-21 285 040,71	-22 959 970,21
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 949 615,93	51 636 843,55	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-52,90	-706,82
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	516 132,55	510 777,95	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	374 793,54	528 800,08	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	52 405,91	61 799,43	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 791 856,90	13 065 144,14	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 500 713,47	2 830 056,10
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	95 350,78	95 074,85
A.III Należności długoterminowe	7 376,00	3 928,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 405 362,69	2 734 981,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 919 912,20	1 919 912,20	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	352 393,59	1 311 635,61
A.IV.1 Akcje i udziały	1 919 912,20	1 919 912,20	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	46 795,00	130 612,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	257 320,35	586 498,35
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	657 618,98	588 493,60
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	54 963,43	37 248,91

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Monika Gamoń-Gamoń*

(główny księgowy)

2018-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**

*Ewa Kocemba*

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	4 189 794,20	4 836 842,14	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	36 161,34	79 225,25
B.I Zapasy	73 681,00	65 568,59	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	110,00	1 267,53
B.I.1 Materiały	73 681,00	65 568,59	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	215 046,41	165 695,26
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	215 046,41	165 695,26
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 722 639,45	4 141 360,36	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	74 848,06	59 920,35	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	414,22	16 994,11	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27,45	1 401,82			
B.II.4 Pozostałe należności	3 647 349,72	4 063 044,08			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	392 875,75	629 913,19			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	392 875,75	629 913,19			
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	598,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

*mgr Monika Stankiewicz-Gamoń*

(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

B48383FB4606E527

BURMISTRZ

*Ewa Kocemba*

(kierownik jednostki)

<b>Suma aktywów</b>	86 862 406,80	96 695 845,51	<b>Suma pasywów</b>	86 862 406,80	96 695 845,51

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 Simek-Gamoń*

(główny księgowy)

2018-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**

*Ewa Kocemba*

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	341 151,09
2	Umorzenie środków trwałych	52 568 321,83
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 811 833,67
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	7 165 599,42
8	Wysokość środków na świadczenia pracownicze na rok 2018, pozostałe lata wykazane zostały w WPF uchwalonej Uchwałą nr XV/320/17 Rady Miejskiej w Lubawce z dn. 28.12.2017r.	14 917 463,00

SKARBNIK GMINY

*mgr Monika Staszak-Gamoń*

(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

B48383FB4606E527

BURMISTRZ

*Ewa Kocemba*

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

*mgr Monika Szpilek-Gamoń*

(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

B48383FB4606E527

BURMISTRZ

*Ewa Kocemba*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Lubawka</b>  Pl. Wolności 1 58-420 Lubawka	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina LUBAWKA  sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego BBAFDFB80373AF8D 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>230821339</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 610 039,12	3 674 755,15	I Zobowiązania	8 158 424,59	12 288 660,17
I.1 Środki pieniężne	3 610 039,12	3 674 755,15	I.1 Zobowiązania finansowe	8 151 000,00	12 222 414,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 606 804,23	3 646 325,98	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 357 000,00	3 979 614,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	3 234,89	28 429,17	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 794 000,00	8 242 800,00
II Należności i rozliczenia	165 161,55	338 004,45	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 336,89	66 246,17
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	87,70	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 886 031,92	-8 827 178,57
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	221 753,45	-2 938 769,22
II.2 Należności od budżetów	165 161,55	132 665,29	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 464 261,08	-2 698 639,22
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	205 339,16	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 242 507,63	-240 130,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-0,64	0,20
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 242 507,63	240 130,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 350 292,36	-6 128 539,55
			III Inne pasywa	502 808,00	551 278,00

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Stępek-Gamoń

skarbnik

2018-03-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

zarząd

<b>Suma aktywów</b>	3 775 200,67	4 012 759,60	<b>Suma pasywów</b>	3 775 200,67	4 012 759,60

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 Starek-Damoń*

skarbnik

2018-03-26

rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**

*Ewa Kocemba*

zarząd

SKARBNIK GMINY

*mgr Monika Szpak-Gamoń*

skarbnik

2018-03-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Ewa Kocemba*

zarząd