

Zarządzenie Nr 1167/2018
Burmistrza Miasta Boguszowa-Gorc
z dnia 23 kwietnia 2018 roku

w sprawie przekazania Radzie Miejskiej w Boguszowie – Gorcach
sprawozdania finansowego Gminy Boguszków-Gorce za rok 2017

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Boguszowie – Gorcach sprawozdanie finansowe Gminy Boguszków-Gorce za rok 2017 składające się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu Gminy Boguszków - Gorce,
- 2) Łącznego bilansu jednostek budżetowych Gminy Boguszków - Gorce,
- 3) Łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Boguszków – Gorce,
- 4) Łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Boguszków- Gorce.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Boguszowa-Gorc.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Boguszowa – Gorc

Waldemar Kujawa

U z a s a d n i e n i e

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) Burmistrz Boguszowa – Gorc w terminie do dnia 31 maja następującego po roku budżetowym winien przekazać Radzie Miejskiej w Boguszowie-Gorcach sprawozdanie finansowe Gminy.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIASTO BOGUSZÓW-GORCE Plac Odrodzenia 1 58-370 BOGUSZÓW-GORCE	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BOGUSZÓW-GORCE sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718188		Wysłać bez pisma przewodniego 984A85EA7CA85AB1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 318 387,66	4 151 760,42	I Zobowiązania	6 123 175,97	10 171 586,91
I.1 Środki pieniężne	5 318 387,66	4 151 760,42	I.1 Zobowiązania finansowe	6 035 623,02	9 989 318,02
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 263 786,91	3 719 038,13	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	54 600,75	432 722,29	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 035 623,02	9 989 318,02
II Należności i rozliczenia	295 730,46	334 299,49	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	73 951,54	121 857,65
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	13 601,41	60 411,24
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 016 607,85	-6 172 094,00
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 183 067,11	-5 533 600,45
II.2 Należności od budżetów	288 246,95	242 424,36	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 237 666,81	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	7 483,51	91 875,13	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-5 100 886,45
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-54 599,70	-432 714,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	54 599,70	432 714,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 254 274,66	-1 071 207,55
			III Inne pasywa	507 550,00	486 567,00

Edyta Wojtas-Wolska
skarbnik

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Tadeusz Kujawa
zarząd

BeSTia

984A85EA7CA85AB1

Suma aktywów	5 614 118,12	4 486 059,91	Suma pasywów	5 614 118,12	4 486 059,91

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

Edyta Wojtas-Wolska
skarbnik

2018-03-29

rok, miesiąc, dzień

Waldemar Tadeusz Kujawa
zarząd

BeSTia

984A85EA7CA85AB1

Edyta Wojtas-Wolska
skarbnik

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Tadeusz Kujawa
zarząd

BeSTia

984A85EA7CA85AB1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA MIASTO BOGUSZÓW-GORCE Plac Odrodzenia 1 58-370 BOGUSZÓW-GORCE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718188		Wysłać bez pisma przewodniego 85C840F01E08BEB4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	73 301 141,37	79 760 724,72	A Fundusz	73 993 898,69	80 924 581,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 463,69	365,91	A.I Fundusz jednostki	71 462 700,81	76 183 138,57
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	70 026 544,95	77 479 583,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 531 197,88	4 741 443,11
A.II.1 Środki trwałe	67 096 747,10	67 166 792,30	A.II.1 Zysk netto (+)	59 623 822,82	60 761 406,36
A.II.1.1 Grunty	21 610 331,61	21 571 043,32	A.II.2 Strata netto (-)	-57 092 624,94	-56 019 963,25
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 395 449,75	44 299 868,27	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	868 390,49	964 061,40	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	77 580,00	211 953,33	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	144 995,25	119 865,98	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 929 797,85	10 312 790,70	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 200 947,74	4 017 368,62
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	1 226 632,73	234 275,81	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 200 947,74	4 017 368,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 046 500,00	2 046 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 400 224,26	1 480 310,55
A.IV.1 Akcje i udziały	2 046 500,00	2 046 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	37 976,39	63 186,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	315 667,77	380 683,24
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	717 870,31	743 144,70
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	850 473,92	551 587,86

Edyta Wojtas-Wolska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

85C840F01E08BEB4

Waldemar Tadeusz Kujawa
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	6 160 233,54	6 900 180,49	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	878 286,56	797 394,66
B.I Zapasy	40 130,33	37 447,16	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	448,53	1 060,89
B.I.1 Materiały	40 130,33	37 447,16	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 048 627,98	1 484 679,10
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 048 627,98	1 484 679,10
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 730 437,85	5 410 860,64	E Rozliczenia międzyokresowe	217 900,50	234 275,81
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	336 634,29	418 496,78	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	217 900,50	234 275,81
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	4 400,92	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	129,30	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 393 674,26	4 987 962,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 389 665,36	1 451 872,69			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 389 665,36	1 451 872,69			
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			

Edyta Wojtas-Wolska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

85C840F01E08BEB4

Waldemar Tadeusz Kujawa

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	79 461 374,91	86 660 905,21	Suma pasywów	79 461 374,91	86 660 905,21

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:

Edyta Wojtas-Wolska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

85C840F01E08BEB4

Waldemar Tadeusz Kujawa
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	321 585,66
2	Umorzenie środków trwałych	46 633 186,34
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 673 437,29
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	35 721 867,53

Edyta Wojtas-Wolska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

85C840F01E08BEB4

Waldemar Tadeusz Kujawa
(kierownik jednostki)

Edyta Wojtas-Wolska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

85C840F01E08BEB4

Waldemar Tadeusz Kujawa
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINA MIASTO BOGUSZÓW-GORCE Plac Odrodzenia 1 58-370 BOGUSZÓW-GORCE			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718188			Wysłać bez pisma przewodniego C36C46CF02B2EE4B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		60 924 083,05	62 504 581,85
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		60 924 083,05	62 504 581,85
B.	Koszty działalności operacyjnej		54 129 723,27	56 051 266,22
B.I.	Amortyzacja		2 756 773,77	2 877 041,55
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 995 239,92	4 304 629,34
B.III.	Usługi obce		16 141 466,08	15 493 429,30
B.IV.	Podatki i opłaty		1 117 047,88	1 084 286,11
B.V.	Wynagrodzenia		10 840 338,35	11 457 180,98
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 651 929,17	2 799 184,82
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		804 904,89	586 653,97
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		15 406 387,18	17 324 431,87
B.X.	Pozostałe obciążenia		415 636,03	124 428,28
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		6 794 359,78	6 453 315,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne		110 530,62	3 015,85
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		110 530,62	3 015,85
E.	Pozostałe koszty operacyjne		4 255 601,45	1 551 887,39

Edyta Wojtas-Wolska
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Tadeusz Kujawa
kierownik jednostki

BeSTia

C36C46CF02B2EE4B

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	4 255 601,45	1 551 887,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 649 288,95	4 904 444,09
G.	Przychody finansowe	22 774,53	55 924,34
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 774,53	55 924,34
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	140 865,60	218 925,32
H.I.	Odsetki	140 865,60	218 925,32
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 531 197,88	4 741 443,11
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)	2 531 197,88	4 741 443,11

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

Edyta Wojtas-Wolska
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Tadeusz Kujawa
kierownik jednostki

Edyta Wojtas-Wolska
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Tadeusz Kujawa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
GMINA MIASTO BOGUSZÓW-GORCE			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Plac Odrodzenia 1				
58-370 BOGUSZÓW-GORCE		sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			B65A0F658B9DAE37	
890718188				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		68 575 734,06	71 462 700,81
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		112 511 216,13	135 957 339,56
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		52 075 274,22	59 623 822,82
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		56 457 778,53	66 117 216,97
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 025 057,21	10 142 267,43
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		-46 893,83	74 032,34
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		109 624 249,38	131 236 901,80
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		44 863 965,26	57 092 624,94
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		58 695 445,34	60 982 394,82
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		5 709 295,90	12 824 280,67
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		36 136,71	512,88
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	72 429,60
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		319 406,17	264 658,89
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		71 462 700,81	76 183 138,57

Edyta Wojtas-Wolska
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Tadeusz Kujawa
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 531 197,88	4 741 443,11
III.1.	zysk netto (+)	59 623 822,82	60 761 406,36
III.2.	strata netto (-)	-57 092 624,94	-56 019 963,25
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	73 993 898,69	80 924 581,68

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Edyta Wojtas-Wolska
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Tadeusz Kujawa
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	Kwota ujęta z ZZF dot. zrealizowanych w 2017 r. wydatków jest niższa, w stosunku do wykonanych wydatków ujętych w sprawozdaniu Rb-28S za IV kwartał 2017 r., o kwotę 398.778,30 zł, w tym: kwotę 432.714 zł ujętą w spr. Rb-28S jako "wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego" oraz kwotę 33.935,70 zł stanowiącą zrealizowane w 2017 r. wydatki ujęte w sprawozdaniu Rb-28S NWS

Edyta Wojtas-Wolska
główny księgowy

2018-04-19
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Tadeusz Kujawa
kierownik jednostki