

ZARZĄDZENIE NR 81/2018
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SKOKI

z dnia 8 maja 2018 r.

**w sprawie przedstawienia organowi stanowiącemu Sprawozdania finansowego Gminy,
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 roku**

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.jedn. Dz.U. z 2017 roku poz. 2077) postanawiam:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej Gminy Skoki Sprawozdanie finansowe Gminy, sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia;
- 2) łącznego bilansu, obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego Zarządzenia;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat, obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszego Zarządzenia;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki, obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierzam skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

Załącznik nr 1
do Załącznika
nr 81/2018

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Skoki ul.Ciastowicza 11 62-085 SKOKI	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gmina SKOKI sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 572140583		Wysłać bez pisma przewodniego 0215B92B47D60775 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 121 441,99	1 267 305,41	I Zobowiązania	4 944 806,30	4 596 022,60
I.1 Środki pieniężne	4 121 441,99	1 267 305,41	I.1 Zobowiązania finansowe	4 940 625,00	4 591 125,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 121 441,99	1 267 305,41	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	183 125,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 940 625,00	4 408 000,00
II Należności i rozliczenia	158 995,86	318 197,91	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 021,76	3 749,59
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	159,54	1 148,01
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 402 685,50	-3 925 723,29
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 300 207,38	-2 523 037,59
II.2 Należności od budżetów	153 692,15	144 994,62	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 300 207,38	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 303,71	173 203,29	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 523 037,59
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-0,20
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 702 892,88	-1 402 685,50
			III Inne pasywa	738 317,05	915 204,01

SKARBNIK

mgr Aleksandra Kamińska
Kamińska Aleksandra
skarbnik

2018-04-17

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

zarząd

Suma aktywów	4 280 437,85	1 585 503,32	Suma pasywów	4 280 437,85	1 585 503,32

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	1 504 628,32
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
4	Zobowiązania wekslowe z tyt. pożyczek i kredytów	21 387 506,80
5	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Skoki	360 252,79

SKARBNIK

mgr Aleksandra Kamińska

Kamińska Aleksandra
skarbnik

2018-04-17

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Korektę sprawozdania sporządzono ze względu na stwierdzoną pomyłkę w ewidencji księgowej w zakresie księgowania zobowiązań i należności z tytułu podatku VAT.

SKARBNIK

mgr Aleksandra Kamińska

Kamińska Aleksandra
skarbnik

2018-04-17

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

zarząd

2018-04-24
do Zaychusa
m. 81/2018

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Skoki ul.Ciastowicza 11 62-085 SKOKI	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 572140583		Wysłać bez pisma przewodniego 94B5E6132AB2B5F8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	107 999 967,01	112 321 615,57	A Fundusz	108 158 345,31	112 797 452,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	15 638,43	23 441,75	A.I Fundusz jednostki	97 010 874,82	100 350 713,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	104 898 570,13	109 413 942,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 152 543,54	12 603 082,34
A.II.1 Środki trwałe	100 956 881,92	107 448 497,81	A.II.1 Zysk netto (+)	31 254 902,70	33 694 126,03
A.II.1.1 Grunty	36 720 533,93	37 291 969,18	A.II.2 Strata netto (-)	-20 102 359,16	-21 091 043,69
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 833 053,09	69 114 618,34	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-5 073,05	-156 343,13
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	631 156,85	732 644,99	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	159 951,70	129 392,24	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	612 186,35	179 873,06	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 941 688,21	1 965 444,76	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 306 323,41	2 836 576,33
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	2 819 258,45	2 617 731,25	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 306 323,41	2 836 576,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	266 500,00	266 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	113 370,14	130 337,49
A.IV.1 Akcje i udziały	266 500,00	266 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	905 801,47	1 234 097,67
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	173 799,69	172 737,13
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	699 215,31	709 411,33
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	223 675,34	268 872,96

Kamińska Aleksandra
(główny księgowy)
BeSTia
SKARBNIK
mgr Aleksandra Kamińska

2018-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
94B5E6132AB2B5F8

Kłos, Tadeusz
(kierownik jednostki)
BURMISTRZ
mgr. Tadeusz Kłos

B Aktywa obrotowe	5 525 816,25	6 242 784,15	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	190 230,80	321 118,88
B.I Zapasy	29 126,65	26 497,89	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	230,66	0,87
B.I.1 Materiały	29 126,65	26 497,89	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	241 856,09	312 639,82
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	241 856,09	312 639,82
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 979 905,13	5 444 962,03	E Rozliczenia międzyokresowe	2 819 258,45	2 617 731,25
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	141 158,83	233 004,18	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 819 258,45	2 617 731,25
B.II.2 Należności od budżetów	268 160,03	1 385,29	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	4 570 586,27	5 210 572,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	516 784,47	771 324,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	516 784,47	771 324,23			
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			

SEKRETARZ

mgr Aleksandra Kamińska

Kamińska Aleksandra
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)
94B5E6132AB2B5F8

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

Kłos Tadeusz
(kierownik jednostki)

Suma aktywów	113 525 783,26	118 564 399,72	Suma pasywów	113 525 783,26	118 564 399,72

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:

SKARBNIK

mgr Aleksandra Kamińska

Kamińska Aleksandra
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

94B5E6132AB2B5F8

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

Kłos Tadeusz
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	323 378,25
2	Umorzenie środków trwałych	28 840 896,87
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 873 900,68
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	3 008 356,78

SKARBNIK

mgr Aleksandra Kamińska

Kamińska Aleksandra
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

94B5E6132AB2B5F8

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

Kłos Tadeusz
(kierownik jednostki)

SKARBNIK

mgr Aleksandra Kamińska

Kamińska Aleksandra
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

94B5E6132AB2B5F8

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

Kłos Tadeusz
(kierownik jednostki)

zaw. nr 3
do Zarządzenia
nr 81/2018

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Skoki ul. Ciastowicza 11 62-085 SKOKI	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 572140583		Wysłać bez pisma przewodniego ADA9B5595ADDD194 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	44 584 402,03	49 865 100,24	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 490 421,09	3 069 146,53	
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	42 093 980,94	46 795 953,71	
B. Koszty działalności operacyjnej	37 186 524,50	40 291 063,49	
B.I. Amortyzacja	3 084 600,34	3 337 671,53	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 648 193,07	2 554 277,69	
B.III. Usługi obce	5 125 423,52	6 679 289,17	
B.IV. Podatki i opłaty	501 667,10	430 395,39	
B.V. Wynagrodzenia	10 568 713,32	9 438 160,98	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 947 767,09	2 546 994,03	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	925 536,01	857 683,89	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 581 254,73	12 992 043,11	
B.X. Pozostałe obciążenia	803 369,32	1 454 547,70	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	7 397 877,53	9 574 036,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 680 505,60	3 183 661,86	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 074 326,71	1 462 219,41	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 606 178,89	1 721 442,45	
E. Pozostałe koszty operacyjne	103 647,82	226 803,92	

Kamińska Aleksandra
główny księgowy
BeSTia
mgr Aleksandra Kamińska

2018-04-24
rok, miesiąc, dzień
ADA9B5595ADDD194

Kłos Tadeusz
kierownik jednostki
BURMISTRZ
inż. Tadeusz Kłos
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	103 647,82	226 803,92
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 974 735,31	12 530 894,69
G.	Przychody finansowe	284 006,64	185 314,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	223 761,77	185 314,02
G.III.	Inne	60 244,87	0,00
H.	Koszty finansowe	106 198,41	113 126,37
H.I.	Odsetki	106 198,41	112 996,37
H.II.	Inne	0,00	130,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 152 543,54	12 603 082,34
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)	11 152 543,54	12 603 082,34

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

mgr Aleksandra Kamińska

Kamińska Aleksandra
główny księgowy

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

Kłos Tadeusz
kierownik jednostki

SKARBNIK

mgr Aleksandra Kamińska

Kamińska Aleksandra
główny księgowy

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

Kłos Tadeusz
kierownik jednostki

Załącznik
do Zarządzenia
M. 81/2017

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Burmistrz Miasta i Gminy Skoki			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
ul.Ciastowicza 11				
62-085 SKOKI		sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			2EA15C8398F75776	
572140583				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		99 463 962,27	87 111 769,58
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		71 737 421,67	97 805 993,59
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 114 716,77	31 254 902,70
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		42 646 226,76	49 156 455,50
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 730 648,77	9 811 660,67
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		269 131,53	7 432 828,72
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		976 697,84	150 146,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		74 190 509,12	84 567 050,06
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		13 494 988,83	16 596 644,65
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		44 946 434,14	49 129 278,21
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		138 766,77	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		10 743 277,00	15 149 377,28
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		1 753 817,49	329 919,23
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		3 113 224,89	3 361 830,69
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		97 010 874,82	100 350 713,11

Kamińska Aleksandra

główny księgowy

SKARBNIK

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

Kłos Tadeusz

kierownik jednostki

BURMISTRZ

BeSTia

mgr Aleksandra Kamińska

2EA15C8398F75776

inż. Tadeusz Kłos

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 152 543,54	12 603 082,34
III.1.	zysk netto (+)	31 254 902,70	33 694 126,03
III.2.	strata netto (-)	-20 102 359,16	-21 091 043,69
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	5 073,05	156 343,13
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	108 158 345,31	112 797 452,32

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK

mgr Aleksandra Kamińska

Kamińska Aleksandra
główny księgowy

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

Kłos Tadeusz
kierownik jednostki

SKARBNIK

mgr Aleksandra Kamińska

Kamińska Aleksandra
główny księgowy

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

inż. Tadeusz Kłos

Kłos Tadeusz
kierownik jednostki