

UCHWAŁA NR XLII/322/2018
RADY GMINY NOWE OSTROWY

z dnia 20 czerwca 2018 r.

w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Nowe Ostrowy wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2017 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 994, poz. 1000) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2017r. poz. 2077 z 2018r. poz. 62, poz. 1000) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Rozpatruje się i zatwierdza:

1) Sprawozdanie finansowe Gminy Nowe Ostrowy obejmujące:

- a) bilans z wykonania budżetu, stanowiący załącznik nr 1,
- b) bilans jednostki, stanowiący załącznik nr 2,
- c) rachunek zysków i strat, stanowiący załącznik nr 3,
- d) zestawienie zmian w funduszu stanowiące załącznik nr 4.

2) Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2017 rok, stanowiące załącznik nr 5.

§ 2. Sprawozdanie Wójta Gminy Nowe Ostrowy z wykonania budżetu gminy za 2017 rok podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady Gminy
Nowe Ostrowy

Jacek Olesiński
Jacek Olesiński

Uzasadnienie


Na podstawie przepisu zawartego w art. 270 ust. 4 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2017r. poz. 2077 z 2018r. poz. 62, poz. 1000) Rada Gminy Nowe Ostrowy rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu gminy w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym.

Przewodniczący Rady Gminy
Nowe Ostrowy



Jacek Olesiński

Załącznik nr 1 do uchwały XLII/322/2018 z dnia 20 czerwca 2018 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Nowe Ostrowy wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2017 roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Nowe Ostrowy Nowe Ostrowy 80 99-350 NOWE OSTROWY	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina NOWE OSTROWY sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego EC7D989CE8FD7634 
Numer identyfikacyjny REGON 611015780		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	328 773,25	363 441,21	I Zobowiązania	2 911 113,67	2 290 665,06
I.1 Środki pieniężne	328 773,25	363 441,21	I.1 Zobowiązania finansowe	2 896 821,00	2 281 769,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	314 480,58	354 545,15	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	14 292,67	8 896,06	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 896 821,00	2 281 769,00
II Należności i rozliczenia	42 693,82	77 018,93	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 701,96	6 228,07
II.1 Należności finansowe	0,00	16 900,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	590,71	2 667,99
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 788 475,60	-2 060 789,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	16 900,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	98 069,01	639 685,68
II.2 Należności od budżetów	42 592,70	31 268,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	98 069,01	639 685,68
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	101,12	28 850,93	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	520 791,81	88 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 407 336,42	-2 788 475,60
			III Inne pasywa	248 829,00	210 585,00

SKARBNIK G.M. O


Małgorzata Sołtysińska

skarbnik

2018-03-30

rok, miesiąc, dzień

wojt Gminy


Zdzisław Kostrzewa

zarząd

BeSTia

EC7D989CE8FD7634

Suma aktywów	371 467,07	440 460,14	Suma pasywów	, 371 467,07	440 460,14

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

Małgorzata Sołtysińska
Małgorzata Sołtysińska

Małgorzata Sołtysińska

skarbnik

2018-03-30

rok, miesiąc, dzień

Wójt Gminy

Zdzisław Kostrzewa
mgr inż. Zdzisław Kostrzewa

Zdzisław Kostrzewa

zarząd

SKARBNIK G.M. 7

mgr Małgorzata Soltysińska

Małgorzata Soltysińska

skarbnik

2018-03-30

rok, miesiąc, dzień


Wojt Gminy

mgr inż. Zdzisław Kostrzewa

Zdzisław Kostrzewa

zarząd

System nr 2 do umowy nr 111/2017/10 z dnia 20.04.2017 r. w sprawie
 zapewnienia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Nowe Ostrowy
 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2017 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Nowe Ostrowy Nowe Ostrowy 80 99-350 NOWE OSTROWY	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 611015780		Wysłać bez pisma przewodniego CAF5937DF3B076C4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	23 371 540,51	22 397 508,69	A Fundusz	23 864 566,61	23 154 940,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	24 813 436,19	23 050 164,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	23 371 540,51	22 397 508,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-948 869,58	104 776,12
A.II.1 Środki trwałe	23 066 725,17	22 118 504,65	A.II.1 Zysk netto (+)	8 292 431,42	9 793 427,93
A.II.1.1 Grunty	4 705 536,56	4 704 636,56	A.II.2 Strata netto (-)	-9 241 301,00	-9 688 651,81
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 750 239,80	16 048 299,71	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 395 177,78	1 122 094,22	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	141 108,10	189 322,12	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	74 662,93	54 152,04	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	304 815,34	279 004,04	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 770 443,22	1 757 710,21
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 770 443,22	1 757 710,21
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	177 386,75	75 952,53
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 039 098,24	1 122 025,63
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	281 938,23	296 211,77
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	249 613,31	250 479,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	22 406,69	8 570,61

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sołtyśńska
 Małgorzata Sołtyśńska
 (główny księgowy)

2018-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy

mgr Zdzisław Kostrzewa
 Zdzisław Kostrzewa
 (kierownik jednostki)

BeSTia

CAF5937DF3B076C4

B Aktywa obrotowe	2 373 900,82	2 665 148,57	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	4 470,28
B.I Zapasy	20 644,54	26 406,71	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	20 644,54	26 406,71	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	110 431,50	111 968,50
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 470,45	1 419,95
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	108 961,05	110 548,55
B.II Należności krótkoterminowe	2 314 739,28	2 573 038,12	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	38 038,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	46 995,28	46 810,25	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	38 038,00
B.II.2 Należności od budżetów	11 481,19	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 256 262,81	2 526 227,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 517,00	65 703,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 517,00	65 703,74			
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			

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Sołtysińska

Małgorzata Sołtysińska
(główny księgowy)

2018-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

CAF5937DF3B076C4

Wójt Gminy

Zdzisław Kostrzewa

Zdzisław Kostrzewa
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 5

Suma aktywów	25 745 441,33	25 062 657,26	Suma pasywów	25 745 441,33	25 062 657,26

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 G.M. 17

Am
mgr Małgorzata Sołtysińska

Małgorzata Sołtysińska

(główny księgowy)

2018-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy

Zdzisław Kostrzewa
mgr inż. Zdzisław Kostrzewa

Zdzisław Kostrzewa

(kierownik jednostki)

BeSTia

CAF5937DF3B076C4

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	152 495,29
2	Umorzenie środków trwałych	13 423 378,84
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 233 440,89
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	0,00

SKARBNIK G.M. 77

mgr Małgorzata Sołtysińska

Małgorzata Sołtysińska
(główny księgowy)

2018-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

wojt Gminy

mgr inż. Zdzisław Kostrzewa

Zdzisław Kostrzewa
(kierownik jednostki)

BeSTia

CAF5937DF3B076C4

Strona 4 z 5

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sołtyśńska

Małgorzata Sołtyśńska
(główny księgowy)

2018-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy


mgr inż. Zdzisław Kostrzewa

Zdzisław Kostrzewa
(kierownik jednostki)

BeSTia

CAF5937DF3B076C4

Załącznik nr 3 do uchwały XLII/322/2018 z dnia 20 czerwca 2018 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Nowe Ostrowy wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2017 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
Gmina Nowe Ostrowy Nowe Ostrowy 80 99-350 NOWE OSTROWY		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
611015780			5404A6FA4BE1D60E	
				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	14 912 656,72	16 303 259,51	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	530 155,00	522 874,66	
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	14 382 501,72	15 780 384,83	
B.	Koszty działalności operacyjnej	16 265 849,32	16 487 302,74	
B.I.	Amortyzacja	1 474 342,72	1 261 604,86	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 267 114,04	1 407 548,75	
B.III.	Usługi obce	1 293 947,11	1 147 284,85	
B.IV.	Podatki i opłaty	74 275,88	48 683,33	
B.V.	Wynagrodzenia	5 161 195,27	5 394 244,52	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 479 377,80	6 000 881,51	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	638 471,78	1 050 847,06	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	877 124,72	176 207,86	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 353 192,60	-184 043,23	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	466 421,66	339 765,94	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	45 237,77	12 779,79	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	421 183,89	326 986,15	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

mgr Małgorzata Sołtyśńska
Małgorzata Sołtyśńska
główny księgowy

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Zdzisław Kostrzewa
Zdzisław Kostrzewa
kierownik jednostki

BeSTia

5404A6FA4BE1D60E

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-886 770,94	155 722,71
G.	Przychody finansowe	9 401,36	15 622,29
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9 401,36	15 622,29
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	71 500,00	66 568,88
H.I.	Odsetki	71 500,00	66 568,88
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-948 869,58	104 776,12
L.	Podatek dochodowy	0,00	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-948 869,58	104 776,12

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 G.M. TY

mgr Małgorzata Sołtysińska

Małgorzata Sołtysińska
główny księgowy

2018-03-29

rok, miesiąc, dzień

wojt Gminy

mgr inż. Zdzisław Kostrzewa

Zdzisław Kostrzewa
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sołtysińska

Małgorzata Sołtysińska

główny księgowy

2018-03-29

rok, miesiąc, dzień


Wójt Gminy

mgr inż. Zdzisław Kostrzewa

Zdzisław Kostrzewa

kierownik jednostki

Załącznik nr 4 do uchwały XLII/322/2018 z dnia 20 czerwca 2018 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Nowe Ostrowy wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2017 rok.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Nowe Ostrowy Nowe Ostrowy 80 99-350 NOWE OSTROWY			Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
611015780			9112C05E55F6A861	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		22 286 222,46	24 813 436,19
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		26 661 472,11	25 555 013,40
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		9 709 857,86	8 292 431,42
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		14 869 226,84	15 691 975,91
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		798 673,25	359 227,29
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		560 936,12	19 215,25
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	1 192 163,53
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		722 778,04	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		24 134 258,38	27 318 285,16
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		7 378 134,22	9 241 301,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		14 967 295,85	16 331 661,59
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		798 673,25	494 503,82
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		61 525,10	1 217 546,73
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		928 629,96	33 272,02
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		24 813 436,19	23 050 164,43

mgr Małgorzata Sołtysińska
Małgorzata Sołtysińska
główny księgowy

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

mgr Zdzisław Kostrzewa
Zdzisław Kostrzewa
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-948 869,58	104 776,12
III.1.	zysk netto (+)	8 292 431,42	9 793 427,93
III.2.	strata netto (-)	-9 241 301,00	-9 688 651,81
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	23 864 566,61	23 154 940,55

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK G.M. ...

Małgorzata Sołtysińska
 Małgorzata Sołtysińska
 główny księgowy

2018-03-29

rok, miesiąc, dzień

Wojt Gminy

Zdzisław Kostrzewa
 Zdzisław Kostrzewa
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK G.M. 17

mgr Małgorzata Sołtysińska

Małgorzata Sołtysińska

główny księgowy

2018-03-29

rok, miesiąc, dzień

Wójt Gminy

mgr Zdzisław Kostrzewa

Zdzisław Kostrzewa

kierownik jednostki

