

ZARZĄDZENIE NR 0050.85.2019
WÓJTA GMINY GOLESZÓW

z dnia 23 kwietnia 2019 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdania finansowego Gminy Goleszów sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. 2019 r., poz. 506) i art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2017 r., poz. 2077) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Goleszów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie finansowe Gminy Goleszów sporządzone na dzień 31.12.2018 roku stanowiące załącznik do zarządzenia, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Sylvia Cieślar

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.85.2019
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 23 kwietnia 2019 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE GMINY GOLESZÓW
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

Wójt Gminy

Sylwia Cieślar

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW Numer identyfikacyjny REGON 072182433	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina GOLESZÓW sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 34BDFBFE9F79317A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 642 938,88	8 571 506,92	I Zobowiązania	5 372 659,94	6 514 355,57
I.1 Środki pieniężne	8 642 938,88	8 571 506,92	I.1 Zobowiązania finansowe	5 369 457,70	6 498 489,01
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 639 736,64	8 560 315,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	723 440,47	2 758 432,73
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	3 202,24	11 191,56	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 646 017,23	3 740 056,28
II Należności i rozliczenia	263 400,92	555 487,96	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 202,24	15 866,56
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 225 231,56	2 135 539,37
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 890 691,45	-1 089 078,15
II.2 Należności od budżetów	263 400,92	555 487,96	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 890 691,45	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 089 078,15
III Rozliczenia międzyokresowe	419 457,70	297 359,06	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-614,04
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 334 540,11	3 225 231,56
			III Rozliczenia międzyokresowe	727 906,00	774 459,00
Suma aktywów	9 325 797,50	9 424 353,94	Suma pasywów	9 325 797,50	9 424 353,94

Barbara Jadwiga Korzeniewska
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Sylvia Cieślak
zarząd

BeSTia

34BDFBFE9F79317A

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.11

Barbara Jadwiga Korzeniewska

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślar

zarząd

BeSTia

34BDFBFE9F79317A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 072182433		Wysłać bez pisma przewodniego EE263E0FCBD5406E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	60 210 278,02	66 234 720,24	A Fundusz	61 872 261,84	67 513 336,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	606 642,82	417 426,92	A.I Fundusz jednostki	55 410 648,73	61 878 735,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	45 394 285,20	51 610 613,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 461 613,11	5 634 601,31
A.II.1 Środki trwałe	44 840 616,14	51 177 280,89	A.II.1 Zysk netto (+)	33 461 638,35	35 085 504,97
A.II.1.1 Grunty	4 200 145,56	5 294 129,56	A.II.2 Strata netto (-)	-27 000 025,24	-29 450 903,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	964 757,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 219 543,05	44 788 320,08	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	487 322,10	403 303,78	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	872 000,87	651 859,84	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	61 604,56	39 667,63	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 400 372,34	2 701 317,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	553 669,06	433 332,43	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 384 352,34	2 687 967,16
A.III Należności długoterminowe	13 350,00	10 680,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	386 610,60	359 882,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	14 196 000,00	14 196 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 347,07	30 502,04
A.IV.1 Akcje i udziały	14 196 000,00	14 196 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	247 903,86	291 534,36
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	877 109,18	1 049 702,37

Barbara Madzia
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

EE263E0FCBD5406E

Sylvia Cieślak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	28 814,05	26 645,20
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	53 319,92	160 704,64
B Aktywa obrotowe	4 062 356,16	3 979 933,24	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	13 169,73	8 254,84	D.II.8 Fundusze specjalne	765 247,66	768 996,35
B.I.1 Materiały	13 169,73	8 254,84	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	765 247,66	768 996,35
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	16 020,00	13 350,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 715 290,47	3 584 520,66			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	30 328,95	16 689,83			
B.II.2 Należności od budżetów	76 673,33	79 603,92			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 608 288,19	3 488 226,91			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	318 350,33	387 157,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	318 350,33	387 157,74			
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			

Barbara Madzia
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

EE263E0FCBD5406E

Sylvia Cieślar
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.11

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	15 545,63	0,00			
Suma aktywów	64 272 634,18	70 214 653,48	Suma pasywów	64 272 634,18	70 214 653,48

Barbara Madzia
(główny księgowy)
BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
EE263E0FCBD5406E

Sylvia Cieślar
(kierownik jednostki)

Barbara Madzia
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

EE263E0FCBD5406E

Sylwia Cieślar
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW Numer identyfikacyjny REGON 072182433	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego 53CCACD268F1E396 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	46 957 341,35	49 886 379,93
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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	46 957 341,35	49 886 379,93
B. Koszty działalności operacyjnej	40 678 736,78	44 338 550,67
B.I. Amortyzacja	2 816 233,94	3 113 017,76
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 680 224,18	2 914 170,48
B.III. Usługi obce	5 567 255,18	6 070 969,80
B.IV. Podatki i opłaty	63 426,64	111 000,61
B.V. Wynagrodzenia	13 655 863,73	15 729 821,06
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 952 925,24	4 348 809,60
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	391 266,17	395 220,56
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 373 398,46	11 438 492,11
B.X. Pozostałe obciążenia	178 143,24	217 048,69
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 278 604,57	5 547 829,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	111 047,41	195 097,71
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	111 047,41	195 097,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	744,30	69 465,18

Barbara Madzia
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Sylvia Cieślak
kierownik jednostki

BeSTia

53CCACD268F1E396

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.11

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	744,30	69 465,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 388 907,68	5 673 461,79
G.	Przychody finansowe	214 420,25	100 986,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	214 420,25	100 986,11
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	141 714,82	122 483,89
H.I.	Odsetki	141 714,82	122 483,89
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 461 613,11	5 651 964,01
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 461 613,11	5 651 964,01

Barbara Madzia
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślar
kierownik jednostki

BeSTia

53CCACD268F1E396

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.11

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	z tej pozycji w kolumnie stan na początek roku dokonano wyłączeń na kwotę 18.893,50 natomiast w kolumnie stan na koniec roku wyłączono kwotę 17.362,70
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	z tej pozycji w kolumnie stan na początek roku dokonano wyłączeń na kwotę 18.893,50 natomiast w kolumnie stan na koniec roku wyłączono kwotę 17.362,70

Barbara Madzia
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślar
kierownik jednostki

BeSTia

53CCACD268F1E396

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW Numer identyfikacyjny REGON 072182433	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego EAB5B919D9F5EAE3 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	53 609 161,60	55 410 648,73
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	85 436 255,91	101 569 763,59
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	30 285 209,90	33 461 638,35
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	44 881 493,05	51 270 115,06
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	4 982 662,65	7 596 033,02
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	5 286 890,31	9 241 977,16
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	83 634 768,78	95 101 677,31
I.2.1. Strata za rok ubiegły	24 381 904,42	27 000 025,24
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 772 184,50	50 181 036,91
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 205 796,13	10 115 870,55
I.2.5. Aktualizacja 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	460 159,19	6 548,00
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	4 814 724,54	7 798 196,61
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	55 410 648,73	61 878 735,01

Barbara Madzia
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Sylvia Cieślar
kierownik jednostki

BeSTia

EAB5B919D9F5EAE3

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.11

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 461 613,11	5 634 601,31
III.1.	zysk netto (+)	33 461 638,35	35 085 504,97
III.2.	strata netto (-)	-27 000 025,24	-29 450 903,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	61 872 261,84	67 513 336,32

Barbara Madzia
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Sylvia Cieślar
kierownik jednostki

BeSTia

EAB5B919D9F5EAE3

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.11

Barbara Madzia
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślar
kierownik jednostki

BeSTia

EAB5B919D9F5EAE3

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.11