

F.0050. 80.2018

ZARZĄDZENIE NR 80/2018
WÓJTA GMINY LESZNO
z dnia 23 maja 2018 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Leszno za 2017 rok.

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

§ 1

Przekazać Radzie Gminy Leszno sprawozdanie finansowe Gminy Leszno za 2017 rok.

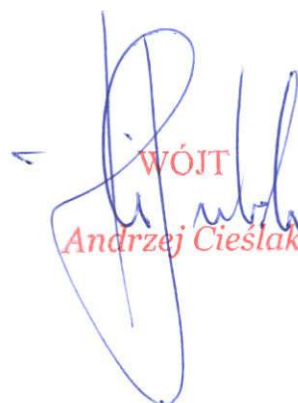
§ 2

Sprawozdanie finansowe Gminy Leszno, o którym mowa w § 1, obejmuje:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Leszno,
2. Bilans jednostki budżetowej – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych,
3. Rachunek zysków i strat jednostki - sprawozdanie łączne jednostek budżetowych,
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki - sprawozdanie łączne jednostek budżetowych.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania


WÓJT
Andrzej Cieślak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Leszno ul. Wojska Polskiego 21 05-084 LESZNO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina LESZNO sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego BF7AED6DB929F860 
Numer identyfikacyjny REGON 013271370		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 124 473,52	1 902 329,99	I Zobowiązania	11 095 357,63	12 994 313,75
I.1 Środki pieniężne	2 124 473,52	1 902 329,99	I.1 Zobowiązania finansowe	11 033 757,40	12 962 232,40
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 860 862,67	1 564 700,54	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 483 967,00	2 800 326,91
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	263 610,85	337 629,45	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 549 790,40	10 161 905,49
II Należności i rozliczenia	449 402,82	369 480,22	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	59 609,85	32 080,62
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 990,38	0,73
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 169 632,29	-11 354 726,54
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 513 988,92	-2 259 112,85
II.2 Należności od budżetów	449 312,82	368 920,30	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	90,00	559,92	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 250 378,07	-1 921 483,40
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-263 610,85	-337 629,45
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	263 610,85	337 629,45
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 919 254,22	-9 433 243,14
			III Inne pasywa	648 151,00	632 223,00

Urszula Barbara Jeziorska
skarbnik

2018-03-29

Andrzej Cieślak

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

BF7AED6DB929F860

Suma aktywów	2 573 876,34	2 271 810,21	Suma pasywów	2 573 876,34	2 271 810,21

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

 Urszula Barbara Jeziorska
 skarbnik

 2018-03-29

rok, miesiąc, dzień

 Andrzej Cieślak

zarząd

BeSTia

BF7AED6DB929F860

Wyjaśnienia do bilansu

Urszula Barbara Jeziorska
skarbnik

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieślak
zarząd

BeSTia

BF7AED6DB929F860

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Leszno ul. Wojska Polskiego 21 05-084 LESZNO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego F855B2F38EB8E05B 
Numer identyfikacyjny REGON 013271370	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	74 933 935,72	81 913 245,74	A Fundusz	75 552 834,98	81 576 991,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	138 573,86	102 704,01	A.I Fundusz jednostki	68 978 338,55	76 206 508,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	74 040 869,40	81 100 288,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 574 496,43	5 370 483,24
A.II.1 Środki trwałe	71 031 748,06	77 576 727,58	A.II.1 Zysk netto (+)	29 637 621,55	31 046 680,30
A.II.1.1 Grunty	24 884 939,91	25 922 378,71	A.II.2 Strata netto (-)	-23 063 125,12	-25 676 197,06
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 557 352,64	51 075 940,14	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	412 248,79	424 571,48	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	77 145,60	57 859,20	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	100 061,12	95 978,05	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 009 121,34	3 523 560,71	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 817 087,27	3 991 128,29
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	197 992,46	153 753,44	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 817 087,27	3 991 128,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	556 500,00	556 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	376 513,11	397 798,24
A.IV.1 Akcje i udziały	556 500,00	556 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 126 836,21	1 296 981,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	278 915,67	310 930,40
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 121 229,92	1 201 211,22
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	624 392,10	694 062,61

Urszula Barbara Jeziorska
(główny księgowy)

2018-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Cieślak

(kierownik jednostki)

BeSTia

F855B2F38EB8E05B

B Aktywa obrotowe	4 926 359,51	4 103 325,88	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	289 200,26	90 144,36
B.I Zapasy	10 804,75	7 785,16	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	10 804,75	7 785,16	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	248 141,50	250 459,12
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	248 141,50	250 459,12
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 575 141,12	3 950 011,92	E Rozliczenia międzyokresowe	242 231,48	197 992,46
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	189 859,26	249 725,44	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	242 231,48	197 992,46
B.II.2 Należności od budżetów	14 445,15	3 952,92	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	4 370 836,71	3 696 333,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	340 413,64	145 528,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	340 413,64	145 528,80			
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			

Urszula Barbara Jeziorska
(główny księgowy)

2018-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Cieślak

(kierownik jednostki)

BeSTia

F855B2F38EB8E05B

Suma aktywów	79 860 295,23	86 016 571,62	Suma pasywów	79 860 295,23	86 016 571,62

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:

 Urszula Barbara Jeziorska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2018-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

F855B2F38EB8E05B

 Andrzej Cieślak

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	254 874,30
2	Umorzenie środków trwałych	26 753 114,05
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 267 220,34
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	1 284 789,11

 Urszula Barbara Jeziorska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2018-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

F855B2F38EB8E05B

 Andrzej Cieślak

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Urszula Barbara Jeziorska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

F855B2F38EB8E05B

Andrzej Cieślak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Leszno ul. Wojska Polskiego 21 05-084 LESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013271370		Wysłać bez pisma przewodniego D3C43BD90560420C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	46 841 883,47	49 280 848,41	
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	46 841 883,47	49 280 848,41	
B. Koszty działalności operacyjnej	38 755 005,26	42 872 426,45	
B.I. Amortyzacja	2 467 939,91	2 801 877,50	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 184 418,74	3 348 104,89	
B.III. Usługi obce	7 035 755,46	7 639 545,80	
B.IV. Podatki i opłaty	73 780,81	76 958,92	
B.V. Wynagrodzenia	13 499 066,53	14 554 031,56	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 698 215,96	3 883 165,94	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	498 133,71	523 716,64	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 164 040,67	9 908 409,61	
B.X. Pozostałe obciążenia	133 653,47	136 615,59	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 086 878,21	6 408 421,96	
D. Pozostałe przychody operacyjne	632 776,13	536 560,13	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 312,92	54 218,54	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	626 463,21	482 341,59	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 581 609,05	1 440 169,25	

Urszula Barbara Jeziorska
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieślak
kierownik jednostki

BeSTia

D3C43BD90560420C

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	1 581 609,05	1 440 169,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 138 045,29	5 504 812,84
G.	Przychody finansowe	214 913,17	160 681,54
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	136 700,06	131 595,20
G.III.	Inne	78 213,11	29 086,34
H.	Koszty finansowe	778 462,03	295 011,14
H.I.	Odsetki	226 156,42	261 077,10
H.II.	Inne	552 305,61	33 934,04
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 574 496,43	5 370 483,24
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)	6 574 496,43	5 370 483,24

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

Urszula Barbara Jeziorska
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieślak
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Stan na koniec 2017 r. pomniejszono o kwotę 141.995,92 z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Stan na koniec 2017 r. pomniejszono o kwotę 141.995,92 z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.
B	Koszty działalności operacyjnej	Stan na koniec 2017 r. pomniejszono o kwotę 141.995,92 z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.
B.II	Zużycie materiałów i energii	Stan na koniec 2017 r. pomniejszono o kwotę 13.242,20 z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.
B.III	Usługi obce	Stan na koniec 2017 r. pomniejszono o kwotę 94.345,72 z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	Stan na koniec 2017 r. pomniejszono o kwotę 34.408,00 z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.

Urszula Barbara Jeziorska
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieślak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Leszno ul. Wojska Polskiego 21 05-084 LESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013271370		Wysłać bez pisma przewodniego E1E39BF18008F44C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	61 297 090,79	68 978 338,55	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	80 663 161,13	92 159 432,39	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	22 585 430,97	29 637 621,55	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	48 423 550,70	52 687 833,02	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 786 476,86	8 755 351,81	
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	269 429,54	41 187,21	
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	1 598 273,06	1 037 438,80	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	72 981 913,37	84 931 262,43	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	16 282 414,19	23 063 125,12	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 173 172,63	50 512 375,54	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 231 339,83	11 336 647,01	
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	248 404,00	0,00	
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	46 582,72	19 114,76	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	68 978 338,55	76 206 508,51	

Urszula Barbara Jeziorska
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieślak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 574 496,43	5 370 483,24
III.1.	zysk netto (+)	29 637 621,55	31 046 680,30
III.2.	strata netto (-)	-23 063 125,12	-25 676 197,06
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	75 552 834,98	81 576 991,75

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

 Urszula Barbara Jeziorska
 główny księgowy

 2018-04-30
 rok, miesiąc, dzień

 Andrzej Cieślak
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	Stan na koniec 2017 r. zmniejszono o kwotę 312.317.53 z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Stan na koniec 2017 r. zmniejszono o kwotę 312.317.53 z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	Stan na koniec 2017 r. zmniejszono o kwotę 312.317.53 z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec 2017 r. zmniejszono o kwotę 312.317.53 z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi.

Urszula Barbara Jeziorska
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Cieślak
kierownik jednostki