

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Koluszki ul.11 Listopada 65 95-040 KOLUSZKI	<div style="text-align: center;"> BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOLUSZKI sporządzony na dzień 31-12-2017 r. </div>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590648362		Wysłać bez pisma przewodniego B2FE091CC351DB89 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 524 091,54	8 335 455,64	I Zobowiązania	18 550 047,87	24 514 273,63
I.1 Środki pieniężne	9 524 091,54	8 335 455,64	I.1 Zobowiązania finansowe	18 333 206,51	23 816 438,89
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 727 300,74	2 458 272,02	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 796 790,80	5 877 183,62	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 333 206,51	23 816 438,89
II Należności i rozliczenia	769 867,86	909 826,67	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	216 116,36	285 028,10
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	725,00	412 806,64
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 339 066,47	-16 385 917,32
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	9 889 324,28	-10 692 988,43
II.2 Należności od budżetów	587 935,07	509 494,32	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	11 469 273,72	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	181 932,79	400 332,35	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-5 513 639,55
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 579 949,44	-5 179 348,88
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	46 738,14
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 579 949,44	5 179 348,88
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 808 340,19	-10 919 015,91
			III Inne pasywa	1 082 978,00	1 116 926,00

SKARBNIK GMINY



mgr Bogusława Kubicz

Bogusława Ewa Kubicz

skarbnik

2018-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ



mgr Waldemar Chałat
Waldemar Chałat

zarząd

Suma aktywów	10 293 959,40	9 245 282,31	Suma pasywów	10 293 959,40	9 245 282,31

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	876 655,37
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

SKARBNIK GMINY



mgr Bogusława Kubicz

Bogusława Ewa Kubicz

skarbnik

2018-03-29

rok, miesiąc, dzień

BUDYNIOWY

Waldemar Chałat

zarząd

mgr Waldemar Chałat

BeSTia

B2FE091CC351DB89

Wyjaśnienia do bilansu

W załączeniu przekazujemy wyjaśnienia dotyczące wyliczenia kwoty wolnych środków i nadwyżki budżetowej na podstawie bilansu z wykonania budżetu Gminy Koluszki za rok 2017 w powiązaniu ze sprawozdaniami Rb-ST za 2017 rok oraz Rb-NDS za 2017 rok.

SKARBNIK GMINY



mgr Bogusława Kubicz

Bogusława Ewa Kubicz

skarbnik

2018-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ



mgr Waldemar Chałat

Waldemar Chałat

zarząd

**Wyjaśnienia dotyczące wyliczenia kwoty wolnych środków i nadwyżki budżetowej / deficytu budżetowego
na podstawie bilansu z wykonania budżetu Gminy Koluszki za rok 2017
w powiązaniu ze sprawozdaniami Rb-ST za 2017 rok oraz Rb-NDS za 2017 rok**

Dane uzupełniające:

1) Środki pieniężne:

bilans aktywa poz. I.1 i poz. I = sprawozdanie Rb-ST za 2017 rok poz. I: 8 335 455,64 zł

bilans, aktywa, środki pieniężne 8 335 455,64 zł składają się z:

- a) środki pieniężne budżetu (poz. I.1.1.) 2 458 272,02 zł
- b) pozostałe środki pieniężne (poz. I.1.2.) 5 877 183,62 zł, które obejmują m.in.:

bilans poz. I.2: 285 028,10 zł:

- konto 224 ŁUW: 219 143,98 zł
- konto 224 administracja rządowa: 2 939,16 zł
- konto 224 Starostwo Powiatowe: 62 372,46 zł
- konto 240 jako środki Funduszu Pracy, wpływy do wyjaśnienia: 572,50 zł

bilans poz. I.3: 412 806,64 zł:

- konto 226 rozliczenie z tytułu VAT: 412 806,14 zł
- konto 227 rozliczenie z tytułu VAT: 0,50 zł

bilans poz. II.3: NW 2016 r.: 5 179 348,88 zł

2) Wydatki niewygasające z upływem roku 2017:

bilans pasywa poz. II.1.3 i poz. II.3 = sprawozdanie Rb-ST za 2017 rok poz. I.3: 5 179 348,88 zł

3) Część oświatowa subwencji ogólnej otrzymanej w XII 2017 roku na I.2018 roku

Bilans pasywa (poz. III) = sprawozdanie Rb-ST za 2017 rok poz. I. 1 116 926,00 zł

4) Deficyt budżetowy za 2017 rok:

bilans pasywa poz. II.1 = sprawozdanie Rb-NDS za 2017 rok poz. C: - 10 692 988,43 zł

który pochodzi z wyliczenia:

konto 901: 89 723 367,64 zł

konto 902: 95 237 007,19 zł

= nadwyżka / deficyt: - 5 513 639,55 zł (bilans pasywa poz. II.1.1.)

- konto 903: 5 179 348,88 zł

= wynik wykonania budżetu: - 10 692 988,43 zł

bilans pasywa (poz. II.1) = sprawozdanie Rb-NDS poz. C

5) Wyliczenie wolnych środków za rok 2017:

I.1 zobowiązania finansowe: 23 816 438,89 zł

(+ -) II.1. Nadwyżka / niedobór wykonania budżetu: - 10 692 988,43 zł

(+ -) II.2. Wynik po operacjach niekasowych: + 46 738,14 zł

(+ -) II.5. Skumulowany wynik budżetu: - 10 919 015,91 zł

= WYNIK BUDŻETU: + 2 251 172,69 zł

I.1.1. Środki pieniężne budżetu: 2 458 272,02 zł

(-) III. Inne pasywa: - 1 116 926,00 zł

(+) II.2. Należności od budżetów: + 509 494,32 zł

(+) II.3. Pozostałe należności i rozliczenia: + 400 332,35 zł

(+) II.1. Należności finansowe: 0,00 zł

= WYNIK BUDŻETU: + 2 251 172,69 zł

6) Inny sposób wyliczenia wolnych środków:*aktywa:*

saldo rachunków bankowych	8 335 455,64 zł
- subwencja na I. 2018 r.:	- 1 116 926,00 zł
- NW 2017 rok:	- 5 179 348,88 zł
- zobowiązania wobec obcych budżetów:	- 285 028,10 zł
- pozostałe zobowiązania:	- 412 806,64 zł
+ należności od obcych budżetów:	+ 509 494,32 zł
+ pozostałe należności:	+ 400 332,35 zł
+ należności finansowe:	0,00 zł
WYNIK:	+ 2 251 172,69 zł

pasywa:

pożyczki + obligacje:	11 236 436,69 zł
+ kredyty:	12 580 002,20 zł
+ deficyt budżetowy:	- 10 692 988,43 zł
+ umorzenie pożyczek:	+ 46 738,14 zł
- skumulowany deficyt:	- 10 919 015,91 zł
WYNIK:	+ 2 251 172,69 zł

Wyliczenie wolnych środków na bazie sprawozdania Rb-NDS za 2017 r.:

deficyt budżetowy / nadwyżka:	- 10 692 988,43 zł
+ przychody:	+ 16 005 557,60 zł
- spłata kredytów i pożyczek:	- 3 061 396,48 zł
	= + 2 251 172,69 zł

7) Skumulowana nadwyżka lub deficyt na dzień 31.12.2017 rok:

skumulowany niedobór na dzień 01.01.2017 r.:	- 20 808 340,19 zł
nadwyżka budżetu na dzień 01.01.2017 r.:	+ 11 469 273,72 zł
niewykonane wydatki na dzień 01.01.2017 r.:	+ 1 579 949,44 zł
wynik na operacjach niekasowych na dzień 01.01.2017 r.:	0,00 zł
= skumulowany wynik budżetu:	-10 919 015,91 zł
= (bilans pasywa poz. II.5.)	

Gmina Koluszki nie posiada nadwyżki budżetowej ponieważ:

skumulowany wynik budżetu:	- 10 919 015,91 zł
wynik wykonania budżetu:	- 10 692 988,43 zł
=	- 21 612 004,34 zł
+ operacje niekasowe:	46 738,14 zł
=	- 21 565 266,20 zł

Wyliczenie kwoty skumulowanego wyniku budżetu:**I Skumulowany wynik budżetu**

(+ -) pasywa II.1 nadwyżka / niedobór wykonania budżetu:	+ 9 889 324,28 zł
(+ -) pasywa II.2 wynik na operacjach niekasowych:	+ 0,00 zł
(+ -) pasywa II.5 skumulowana nadwyżka / niedobór:	- 20 808 340,19 zł
WYNIK BUDŻETU 2017:	- 10 919 015,91 zł

II (+ -) pasywa II.1 nadwyżka / niedobór wykonania budżetu:	- 10 692 988,43 zł
(+ -) pasywa II.2 wynik na operacjach niekasowych:	+ 46 738,14 zł
(+ -) pasywa II.5 skumulowana nadwyżka / niedobór:	- 10 919 015,91 zł
WYNIK BUDŻETU 2018:	- 21 565 266,20 zł

SKARBNIK GMINY



mgr Mariola Rodustawe Kubicz