

UCHWAŁA NR XLIV/288/2017
RADY MIEJSKIEJ W ŁOWICZU
z dnia 29 czerwca 2017 roku
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem
z wykonania budżetu za 2016 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U z 2016 roku poz. 446, 1579, 1948, z 2017 roku poz. 730, 935) oraz art. 211, 212, 235, 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2016 roku poz. 1870, 1948, 1984, z 2017 roku poz. 60, 191, 659, 935) Rada Miejska w Łowiczu uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Miasto Łowicz wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2016 rok składające się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu Gminy Miasto Łowicz,
- 2) Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) Rachunku zysków i strat jednostki,
- 4) Zestawienia zmian funduszu jednostki,
- 5) Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Miasto Łowicz za 2016 rok w brzmieniu stanowiącym załączniki do niniejszej Uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady

Michał Trzoska

Uzasadnienie

Zgodnie z art.18 ust. 2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz art. 270 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Rada Miejska jako organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu w terminie do 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym.

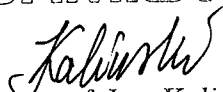
Przedłożone Radzie Miejskiej w Łowiczu sprawozdania obejmują:


1) sprawozdanie finansowe Gminy Miasto Łowicz składające się z:

- Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- Łącznego Bilansu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- Łącznego Rachunku zysków i strat jednostek i samorządowego zakładu budżetowego,
- Łącznego Zestawienia zmian funduszu jednostki i samorządowego zakładu budżetowego,

2) sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Łowicz za 2016 rok.

BURMISTRZ


Krzysztof Jan Kaliński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łowiczu ul. Stary Rynek 1 99-400 ŁOWICZ	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŁOWICZ sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 760A048780214A2C 
Numer identyfikacyjny REGON 750148621		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 564 039,09	6 064 893,98	I Zobowiązania	17 691 307,82	19 937 906,24
I.1 Środki pieniężne	1 564 039,09	6 064 893,98	I.1 Zobowiązania finansowe	17 586 023,00	19 783 344,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 451 212,77	5 904 315,35	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	112 826,32	160 578,63	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 586 023,00	19 783 344,00
II Należności i rozliczenia	792 283,15	803 399,03	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	105 280,50	154 355,57
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4,32	206,67
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-16 617 511,58	-14 440 053,19
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 935 100,92	2 129 701,76
II.2 Należności od budżetów	706 809,00	803 399,03	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 290 280,39
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	85 474,15	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 822 278,92	0,00
III Inne aktywa	0,00	64 592,04	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-112 822,00	-160 578,63
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	112 822,00	160 578,63
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 795 232,66	-16 730 333,58
			III Inne pasywa	1 282 526,00	1 435 032,00

Arkadiusz Podśędek
skarbnik

2016-12-31

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kaliński
zarząd

Suma aktywów	2 356 322,24	6 932 885,05	Suma pasywów	2 356 322,24	6 932 885,05

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

Arkadiusz Podsędek
skarbnik

2016-12-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kaliński
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu


Arkadiusz Podsędek
skarbnik

2016-12-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kaliński
zarząd

BeSTia

760A048780214A2C

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łowiczu ul.Stary Rynek 1 99-400 ŁOWICZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 750148621		Wysłać bez pisma przewodniego 6A20E4C2DA61FDEC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	235 971 420,68	238 006 569,11	A Fundusz	237 227 193,45	240 174 623,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 861,57	58 246,12	A.I Fundusz jednostki	222 989 640,32	226 182 375,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	231 051 327,19	233 037 518,62	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 237 553,13	13 992 247,69
A.II.1 Środki trwałe	228 724 410,89	228 727 346,63	A.II.1 Zysk netto (+)	61 439 463,17	77 064 780,58
A.II.1.1 Grunty	46 929 941,45	47 844 626,84	A.II.2 Strata netto (-)	-47 201 910,04	-63 072 532,89
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	179 075 379,22	177 625 386,85	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 191 322,99	1 396 544,92	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	890 541,08	791 993,45	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	637 226,15	1 068 794,57	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 326 916,30	4 310 171,99	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 436 349,90	10 324 406,23
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	602 309,45	691 130,50
A.III Należności długoterminowe	958 231,92	953 804,37	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 949 431,57	6 627 407,45
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 957 000,00	3 957 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	786 364,84	1 464 652,01
A.IV.1 Akcje i udziały	3 957 000,00	3 957 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	520 621,84	371 288,19
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 605 762,63	1 493 986,80
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 095 284,59	2 252 853,03
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	524 679,66	569 203,85

Arkadiusz Podsedek
(główny księgowy)

2017-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kaliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

6A20E4C2DA61FDEC Korekta nr 1

B Aktywa obrotowe	12 416 035,78	14 208 243,33	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	271 245,97	308 986,19
B.I Zapasy	353 540,51	411 302,40	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	145 472,04	166 437,38
B.I.1 Materiały	349 624,00	411 302,40	C.III Rezerwy na zobowiązania	2 884 608,88	3 005 868,28
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	555 379,70	534 107,55
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	555 379,70	534 107,55
B.I.4 Towary	3 916,51	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 714 576,31	8 521 550,51	E Rozliczenia międzyokresowe	1 168 533,41	1 181 675,64
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 663 546,08	1 664 844,67	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	210 301,49	141 045,31
B.II.2 Należności od budżetów	177 934,83	226 999,50	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	958 231,92	1 040 630,33
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	460,04	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 872 635,36	6 627 501,34			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	2 205,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 256 309,28	5 204 279,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 849,35	2 454,60			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 252 459,93	5 201 824,90			
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	91 609,68	71 110,92			

Arkadiusz Podsędek
(główny księgowy)

2017-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kaliński

(kierownik jednostki)

BeSTia

6A20E4C2DA61FDEC Korekta nr 1

Suma aktywów	248 387 456,46	252 214 812,44	Suma pasywów	248 387 456,46	252 214 812,44

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:

Arkadiusz Podsedek
(główny księgowy)

2017-05-04
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kaliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

6A20E4C2DA61FDEC Korekta nr 1

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	2 334 233,01
2	Umorzenie środków trwałych	137 328 629,40
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	6 157 151,05
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	3 070 347,28
8.	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone na rok 2017	41 830 857,00
9.	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone na rok 2018	42 876 628,00
10.	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone na rok 2019	43 948 544,00
11.	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone na rok 2020	45 047 258,00
12.	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone na rok 2021	46 173 439,00
13.	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone na rok 2022	47 327 775,00
14.	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone na rok 2023	48 510 969,00
15.	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone na rok 2024	49 723 743,00
16	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami - aktywa poz.B.II.1 - Należności z tytułu dostaw i usług	830,88
17.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami - pasywa poz. C.II.1 - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	830,88

Arkadiusz Podsedek
(główny księgowy)

2017-05-04
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kaliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

6A20E4C2DA61FDEC Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

Arkadiusz Podśedek
(główny księgowy)

BeSTia


2017-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

6A20E4C2DA61FDEC Korekta nr 1

Krzysztof Kaliński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łowiczu ul. Stary Rynek 1 99-400 ŁOWICZ		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 750148621			Wysłać bez pisma przewodniego 2630DD4AE08BD114 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		108 432 963,06	122 371 675,61
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		18 524 272,47	18 687 595,46
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-19 740,93	-6 598,41
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		258 397,96	302 237,47
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		14 783,54	19 788,28
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		600 000,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		89 055 250,02	103 368 652,81
B.	Koszty działalności operacyjnej		90 815 274,73	107 185 327,36
B.I.	Amortyzacja		10 928 262,08	10 791 637,83
B.II.	Zużycie materiałów i energii		10 401 682,76	10 808 003,94
B.III.	Usługi obce		10 395 589,79	11 156 114,32
B.IV.	Podatki i opłaty		1 114 462,79	1 115 715,73
B.V.	Wynagrodzenia		38 097 771,10	39 098 672,12
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		9 509 761,13	10 512 572,02
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 000 486,55	1 918 839,69
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 756,95	4 145,60
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 361 501,58	21 779 626,11
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		17 617 688,33	15 186 348,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 423 169,58	2 290 682,11
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	8 000,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 423 169,58	2 282 682,11
E.	Pozostałe koszty operacyjne		4 875 139,18	3 167 807,63

Arkadiusz Podśędek
główny księgowy

2017-05-17
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kaliński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	1 749 985,06	1 630 211,31
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 125 154,12	1 537 596,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 165 718,73	14 309 222,73
G.	Przychody finansowe	213 887,48	260 159,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	213 887,48	260 159,96
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	859 044,08	387 302,00
H.I.	Odsetki	846 085,31	375 069,19
H.II.	Inne	12 958,77	12 232,81
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 520 562,13	14 182 080,69
L.	Podatek dochodowy	283 009,00	189 833,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	14 237 553,13	13 992 247,69

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
1	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zakresie przychodów, w tym:	3 997 330,43
2	Poz. A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 741 220,94
3.	Poz. A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 255 519,49
4.	Poz. D.III.. Inne przychody operacyjne	590,00
5.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zakresie kosztów, w tym:	3 997 330,43
6.	Poz. B.II. Zużycie materiałów i energii	365 089,46
7.	Poz. B.II. Usługi obce	1 396 696,86
8.	Poz. B.II. Podatki i opłaty	2 106 063,11
9	Poz. B.II.Inne świadczenia finansowane z budżetu	129 481,00

Arkadiusz Podśudek
główny księgowy

2017-05-17
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Kaliński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Arkadiusz Podsędek
główny księgowy

2017-05-17
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kaliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łowiczu ul.Stary Rynek 1 99-400 ŁOWICZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 750148621		Wysłać bez pisma przewodniego A737B78ECC180ECE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	216 702 656,42	222 989 640,32	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	175 475 894,23	181 806 025,18	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	55 977 529,11	61 439 463,17	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	97 129 708,04	106 259 068,42	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	19 437 984,07	12 723 927,71	
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	501 911,88	513 873,84	
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	2 428 761,13	869 692,04	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	169 188 910,33	178 613 290,17	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	45 656 974,61	47 201 910,04	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	94 325 184,79	108 458 530,19	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	26 019 298,48	19 544 137,09	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	16 842,48	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 376 456,76	821 608,34	
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	1 810 995,69	2 570 262,03	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	222 989 640,32	226 182 375,33	

Arkadiusz Podśędek
główny księgowy

2017-05-17
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kaliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 237 553,13	13 992 247,69
III.1.	zysk netto (+)	61 439 463,17	77 064 780,58
III.2.	strata netto (-)	-47 201 910,04	-63 072 532,89
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	237 227 193,45	240 174 623,02

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń poz.1 1.6	3 854 499,10
2.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń poz.1 2..6	3 854 499,10

Arkadiusz Podsędek
główny księgowy

2017-05-17
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kaliński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Arkadiusz Podsedek
główny księgowy

2017-05-17
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kaliński
kierownik jednostki