

z dnia 27 czerwca 2013 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2012 rok

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 roku, poz. 594), art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku, poz. 330), po wysłuchaniu opinii Komisji Rady Gminy uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Gorzyce za 2012 rok, zawierające:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2012 rok, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zbiorczy bilans jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce za 2012 rok, stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) zbiorczy rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce za 2012 rok, stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) zbiorcze zestawienie zmian funduszu jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce za 2012 rok, stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały,
- 5) informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, stanowiącą załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.

2. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2012 rok, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu Gminy Gorzyce.


§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gorzyce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy



Krzysztof Małek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina GORZYCE sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w. Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego AC8499CF7DEE7AD5 
Numer identyfikacyjny REGON 276258724		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 925 985,47	2 355 902,88	I Zobowiązania	24 870 036,80	26 618 449,07
I.1 Środki pieniężne	3 925 985,47	2 355 902,88	I.1 Zobowiązania finansowe	24 869 836,80	26 438 502,91
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 925 985,47	2 355 902,88	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	24 869 836,80	26 438 502,91
II Należności i rozliczenia	1 403 233,74	843 959,24	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	200,00	179 375,78
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	570,38
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 221 364,99	-21 576 739,89
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	177 749,49	-3 437 314,36
II.2 Należności od budżetów	429 988,84	335 409,40	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	741 921,93	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	973 244,90	508 549,84	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-3 108 402,10
III Inne aktywa	2 523 290,60	3 042 545,06	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-564 172,44	-328 912,26
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	317 200,03
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	564 172,44	328 912,26
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-18 963 286,92	-18 785 537,82
			III Inne pasywa	1 203 838,00	1 200 698,00
Suma aktywów	7 852 509,81	6 242 407,18	Suma pasywów	7 852 509,81	6 242 407,18

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

skarbnik

2013-03-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Piotr Pólski

zarząd

BeSTiA

AC8499CF7DEE7AD5

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	2 856 394,27
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
10	Pasywa poz. I.1.2 Zobowiązania długoterminowe - wykazano zadłużenie (wraz z odsetkami) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	26 438 502,91
11	Pasywa poz. I.2 Zobowiązania wobec budżetów - wykazano niewykorzystaną dotację celową, zwróconą na konto Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w 2013 roku oraz nadpłatę z Urzędu Skarbowego	179 375,78
12	Pasywa poz. II.2 Wynik na operacjach niekasowych wykazano umorzenie pożyczek zaciągniętych w Woj. Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach	317 200,00
4	Pasywa poz. III Inne pasywa - wykazano kwotę subwencji oświatowej na miesiąc styczeń 2013 r., która wpłynęła na konto budżetu w grudniu 2012 roku	1 200 698,00
5	Pozycja I.3 Pozostałe zobowiązania - wykazano mylny wpływ z Urzędu Skarbowego	570,38
6	Aktywa poz. I.1.1 Środki pieniężne budżetu - wykazano stan środków na rachunku bankowym budżetu gminy oraz stan środków na rachunku bankowym wydatków niewygasających	2 355 902,88
7	Aktywa poz. II.2 - wykazano udziały gminy w podatkach realizowane przez Urzędy Skarbowe wykonane w 2012 r. lecz przekazane na konto budżetu w 2013 roku	335 409,40
8	Aktywa poz. II.3 - Pozostałe należności i roszczenia - wykazano należności z tytułu dochodów i wydatków jednostek budżetowych odprowadzonych na rachunek budżetu w styczniu 2013 roku	508 549,84
9	Aktywa poz. III Inne aktywa ujęto odsetki od kredytów i pożyczek	3 042 545,06

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

skarbnik

2013-03-28

rok, miesiąc, dzień


WÓJT GMINY

Piotr Ostliżło

zarząd

BeSTia

AC8499CF7DEE7AD5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul. Kościelna 15 44-350 GORZYCE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego C5730F93ACEF8CE5 
Numer identyfikacyjny REGON 276258724	sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	105 309 647,53	110 033 410,75	A Fundusz	105 145 146,19	110 114 388,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	56 379,02	39 493,29	A.I Fundusz jednostki	95 123 179,79	104 810 178,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	103 397 969,30	108 235 294,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 021 966,40	5 310 742,78
A.II.1 Środki trwałe	97 643 473,24	101 187 400,09	A.II.1 Zysk netto (+)	39 872 142,75	36 738 366,09
A.II.1.1 Grunty	2 879 981,51	-3 601 080,32	A.II.2 Strata netto (-)	-29 850 176,35	-31 427 623,31
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 975 908,06	95 201 373,18	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	-6 532,06
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 622 163,54	1 338 433,24	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	41 370,46	15 591,02	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 124 049,67	1 030 922,33	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 754 496,06	7 047 894,74	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 906 536,90	3 316 005,43
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	1 855 299,21	1 758 622,63	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 906 536,90	3 316 005,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	311 280,75	363 393,57
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	124 377,77	46 118,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	514 289,72	327 788,94
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 373 759,40	1 572 625,69
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	50 812,54	207 177,97
B Aktywa obrotowe	5 738 993,89	5 354 244,27	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	558 771,82	315 676,76

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Trzegrzłek
(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

C5730F93ACEF8CE5

558 771,82
WÓJT GMINY

Piotr Śliżko

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	116 139,50	137 851,24	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	973 244,90	483 224,03
B.I.1 Materiały	116 139,50	137 851,24	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	141 659,12	198 638,06
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	141 659,12	198 638,06
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 538 530,53	4 019 712,53	E Rozliczenia międzyokresowe	1 855 299,21	1 758 622,63
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	111 556,06	105 113,38	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 855 299,21	1 758 622,63
B.II.2 Należności od budżetów	43 884,47	81 556,50	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	2 367 290,33	2 553 983,14			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 015 799,67	1 279 059,51			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 052 968,94	1 160 872,37			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	9 951,56	3 595,44			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 042 531,47	1 157 222,65			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	485,91	54,28			
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	31 354,92	35 808,13			
Suma aktywów	111 048 641,42	115 387 655,02	Suma pasywów	111 048 641,42	115 387 655,02

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:

WÓJCIĘ GMINY

Bernadeta Grzegorzek

(główny księgowy)

2013-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

C5730F93ACEF8CE5

WÓJCIĘ GMINY

Piotr Osizło

(kierownik jednostki)

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	0,00
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
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
011/071	Umorzenie środków trwałych	31 834 157,92
013/072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 122 794,05
020/071	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	145 745,80
020/072	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	152 625,58
1	W bilansie dokonano wyłączeń w następujących pozycjach: Aktywa - B.II.1.1 Należności z tytułu i usług, Pasywa - C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 333,50
231	Świadczenia pracownicze na okres 3 lat	1 248 133,96
290	Odpisy aktualizujące należności	585 454,55

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

(główny księgowy)

2013-04-29

(rok, miesiąc, dzień)


WÓJT GMINY

Piotr Działo

(kierownik jednostki)

BeSTia

C5730F93ACEF8CE5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;"> Gorzyce ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE </p>	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">276258724</p>		Wysłać bez pisma przewodniego 6E3E7F1EA933248D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	56 469 818,17	53 290 857,40	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 293 791,72	1 949 357,42	
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	333 740,12	591 984,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	53 842 286,33	50 749 515,98	
B. Koszty działalności operacyjnej	45 650 673,01	48 748 520,82	
B.I. Amortyzacja	4 188 299,19	4 383 702,27	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 599 415,97	5 907 963,35	
B.III. Usługi obce	4 504 990,65	5 302 093,49	
B.IV. Podatki i opłaty	131 849,55	167 941,60	
B.V. Wynagrodzenia	20 273 599,97	21 136 389,46	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 724 957,01	5 236 155,02	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 569 150,27	1 601 096,01	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 485 748,43	4 668 446,68	
B.X. Pozostałe obciążenia	172 661,97	344 732,94	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	10 819 145,16	4 542 336,58	
D. Pozostałe przychody operacyjne	403 689,50	1 854 996,67	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	403 689,50	1 854 996,67	
E. Pozostałe koszty operacyjne	213 793,31	579 188,50	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na waznym rachunku	205 519,50	0,00	

Bernadeta Gregorzek

główny księgowy

2013-06-13

rok, miesiąc, dzień

Piotr Gószko

kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	8 274,01	579 188,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 009 041,35	5 818 144,75
G.	Przychody finansowe	47 866,98	653 634,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	29 675,51	626 789,23
G.III.	Inne	18 191,47	26 845,37
H.	Koszty finansowe	1 008 411,93	1 161 036,57
H.I.	Odsetki	1 003 211,93	1 153 596,57
H.II.	Inne	5 200,00	7 440,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	10 048 496,40	5 310 742,78
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	10 048 496,40	5 310 742,78
L.	Podatek dochodowy	26 530,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	10 021 966,40	5 310 742,78

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	W rachunku zysków i strat dokonano wyłączeń w następujących pozycjach:	0,00
2	A.I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 094,54
3	A.VI.Przychody z tytułu dochodów budżetowych	295 900,48
4	B.II.Zużycie materiałów i energii	333,45
5	B.III.Uслуги obce	113 014,74
6	B.IV.Podatki i opłaty	218 070,51
7	B.IX.Inne świadczenia finansowane z budżetu	55 190,32
8	D.III.Inne przychody operacyjne	17 614,00

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Gregorzek

główny księgowy

2013-06-13

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Piotr Osizko

kierownik jednostki

BeSTia

6E3E7F1EA933248D Korekta nr 2

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

główny księgowy

2013-06-13

rok, miesiąc, dzień


WÓJT GMINY

Piotr Oślizło

kierownik jednostki

BeSTia

6E3E7F1EA933248D Korekta nr 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gorzyce ul. Kościelna 15 44-350 GORZYCE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 7BFA3C74BB5297AC
276258724				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	87 976 819,46	95 123 179,79	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	107 155 849,18	103 847 853,01	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	33 952 195,42	39 872 142,75	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	52 008 485,35	54 388 388,77	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	8 545 424,51	8 743 229,47	
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	12 630 207,90	154 091,87	
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	19 536,00	690 000,15	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	100 009 488,95	94 160 854,62	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	25 998 820,21	29 850 176,35	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	52 686 639,01	50 809 072,14	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	12 220 971,55	11 572 057,40	
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	9 054 231,09	148 362,76	
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	48 827,09	1 781 185,97	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	95 123 179,79	104 810 178,18	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 021 966,40	5 310 742,78	
III.1.	zysk netto (+)	39 872 142,75	36 738 366,09	

Bernadeta Grzegorzek

główny księgowy

2013-06-13

rok, miesiąc, dzień

Piotr Orlizło

kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-29 850 176,35	-31 427 623,31
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	6 532,06
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	105 145 146,19	110 114 388,90

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1.	W zestawieniu zmian funduszu jednostki dokonano wyłączeń w następujących pozycjach: I.1.6. -Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje oraz w poz. I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	3 127 749,01

SKARBNIK GMINY

Bernadetta Grzegorzek
główny księgowy

2013-06-13

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Piotr Ostizio

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
Bernadeta Grzegorzek

główny księgowy

2013-06-13

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
Piotr Głizło

kierownik jednostki

Objaśnienia do bilansu z wykonania budżetu

Za 2012 r.

AKTYWA	
I Środki pieniężne Stan środków na rachunku bankowym budżetu Gminy i wydatków niewygasających	2 355 902,88 zł
II.2 Należności od budżetów Udziały gminy w podatkach realizowane przez Urzędy Skarbowe wykonane w 2012r. - przekazane w 2013 r.	335 409,40 zł
II.3 Pozostałe należności pozostałość środków na rachunkach bankowych jednostek budżetowych wynikających z dochodów i wydatków odprowadzonych do budżetu w styczniu 2013r. Konto 222, 223	508 549,84 zł
III. Inne aktywa - odsetki od kredytów i pożyczek naliczone do końca spłaty	3 042 545,06 zł
Ogółem Aktywa	6 242 407,18 zł
PASYWA	
I.1.2 Zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) stan zadłużenia Gminy na 31.12.2012r. Wraz z odsetkami	26 438 502,91 zł
I.2. Zobowiązania wobec budżetów – wykazano niewykorzystaną dotację celową zwróconą na konto Urzędu Wojewódzkiego w styczniu 2013 r. oraz nadpłatę z Urzędu Skarbowego	179 375,78 zł
I.3. Pozostałe zobowiązania – mylny wpływ z Urzędu Skarbowego	570,38 zł
II Aktywa netto budżetu	-21 576 739,89 zł
II.1 Wynik wykonania budżetu (Dochody minus wydatki wg sprawozdania budżetowego NDS)	-3 437 314,36 zł
II.1.1 Nadwyżka budżetu	0,00 zł

II.1.2 Deficyt budżetu (-) Konto 961 minus wydatki niewygasające	-3 108 402,10 zł
II.1.3 Niewykonane wydatki (wydatki niewygasające) Za 2012 r.	-328 912,26 zł
II.2 Wynik na operacjach niekasowych umorzenie pożyczek	317 200,03 zł 0,00 zł
II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	328 912,26 zł
II.6 Skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu (konto 960) - niedobór z lat poprzednich	-18 785 537,82 zł
III Inne pasywa - subwencja oświatowa za styczeń 2013r. wplyw w grudniu 2012	1 200 698,00
Ogółem Pasywa	6 242 407,18

Data: 29.04.2013 rok

SKARBNIK GMINY

Bernarda Grzegorzek

WÓJF GMINY

Piotr Oślizło

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		URZĄD GMINY GORZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON		wyślać bez piśmie przewodniego	

Objaśnienia do bilansu

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	UWAGI	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	UWAGI
A. Aktywa trwałe	103 352 919,50	110 033 107,5		A. Fundusz	103 352 919,50	110 033 107,5	
A.I. Wartości niematerialne i prawne	56 379,02	39 493,29	Licencje na użytkowanie oprogramowania komputerowego	A.I. Fundusz Jednostki	95 123 179,79	104 810 178,18	Saldo konta 860 wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” pkt. II
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	47 973 540,48	70 539 614,21		A.II. Wynik finansowy netto	8 129 939,00	5 222 929,32	W/g sprawozdania finansowego „Rachunek zysków i strat” poz. N.
A.II.1. Środki trwałe	47 665 552,00	70 187 000,00	Wartość początkowa pomniejszona o umorzenia (wg informacji o stanie mienia)	A.II.1. Zysk netto (+)	39 872 142,75	36 738 366,09	Saldo ma konta 860 w jednostce Urząd Gminy, wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” poz. III.1.
A.II.1.1. Grunty	2 879 981,51	3 601 080,32		A.II.2. Strata netto (-)	-29 850 176,35	-31 427 623,31	Saldo Wn konta 860 w pozostałych jednostkach budżetowych, wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” poz. III.2.
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 975 908,05	95 201 373,18		A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00	
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 622 163,54	1 338 433,24		A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00	
A.II.1.4. Środki transportu	41 370,46	15 591,02		A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
A.II.1.5. Inne środki trwałe	1 124 049,67	1 030 922,33		A.VI. Inne	0,00	0,00	
A.II.2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	5 754 495,06	7 047 894,74	Koszty niezakończonych inwestycji	B. Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00	
A.II.3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00					
A.III. Należności długoterminowe	1 855 299,21	1 768 622,63					
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
A.IV.1. Akcje i udziały	0,00	0,00					
A.IV.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00					
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00					
B. Aktywa obrotowe	15 738 991,83	15 612 412,27		C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 916 559,00	3 130 583,33	
B.I. Zapasy	1 116 339,50	1 078 512,24		C.I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
B.I.1. Materiały	116 139,50	137 851,24	opł. zrywność w Przedszkolach, materiały w jednostkach budżetowych	C.II. Zobowiązania krótkoterminowe	3 916 559,00	3 130 583,33	
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		C.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	311 280,75	363 393,67	Zobowiązania z tytułu niezaplaconych faktur

B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00		C.II.2. Zobowiązania według budżetów	124 377,77	46 118,47	Naliczony podatek dochodowy z plan, naliczone potrącenie od komornika, naliczony do odprowadzenia podatek vat od dochodów (dzierzawy, media)
B.I.4. Towary	0,00	0,00	0,00	0,00		C.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	514 289,72	327 788,94	Naliczone za m-c grudzień składki na ubezpieczenie społeczne wobec ZUS
B.II. Należności krótkoterminowe						C.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 373 789,40	1 572 626,69	Naliczona trzynastka za 2012 rok, naliczone wynagrodzenia za m-c XII/12
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	111 556,06	111 556,06	105 113,38	105 113,38	Należności z tytułu wystawionych faktur za sprzedaż biletów, refektury za media, wynajem basenu, lokali, powierzchni	C.II.5. Pozostałe zobowiązania	50 812,54	207 177,97	Nadpłaty z podatków, niewypłacone delegacje w jednostce UG, zobowiązania w OPŚ Gorzyce z tytułu załączek alimentacyjnych z funduszu alimentacyjnego dotyczących budżetu państwa oraz Gminy, dłużnika
B.II.2. Należności od budżetów	43 884,47	43 884,47	81 556,50	81 556,50	Podatek vat podlegający odliczeniu w miesiącu styczniu 2012	C.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	558 771,82	315 676,76	Sumy depozytowe oraz zabezpieczenia należycie wykonane wniesione przez wykonawców, wadła do przetargów
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	Należność z tytułu składki ZUS	C.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	973 244,90	483 224,03	Pozostałość środków na rachunkach bankowych wynikające z wydatków i dochodów budżetowych
B.II.4. Pozostałe należności	2 367 290,33	2 367 290,33	2 553 983,14	2 553 983,14	Zaległości z tytułu dochodów budżetowych pomniejszone o odpis aktualizujący należności, niespłacone pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Społecznych	C.III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 015 799,67	1 015 799,67	1 279 059,51	1 279 059,51	Należności z tytułu wypłaconych załączek alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego	D. Fundusze specjalne			
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe						D.1. Zakładowy fundusz świadczeń społecznych	141 659,12	198 638,06	Zakładowy fundusz świadczeń społecznych
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	9 951,56	9 951,56	3 595,44	3 595,44		D.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 042 531,47	2 042 531,47	1 157 222,65	1 157 222,65		E. Rozliczenia międzyokresowe			
B.III.3. Inne środki pieniężne	485,91	485,91	54,28	54,28		E.I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 855 299,21	1 758 622,63	
B.IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe						E.II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B.V. Rozliczenia międzyokresowe	31 354,92	31 354,92	35 808,13	35 808,13	Koszty reklam, prenumery czasopism, ubezpieczeń majątkowych i opłaty za zajęcie pasa drogowego dotycząca roku 2012	Suma pasywów			
C. Inne aktywa									
Suma aktywów									

A. Objawienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istniejące i przetrzeźności sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie środków trwałych 31.834.157,92 zł
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych 5.122.794,05 zł
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 145.745,80 zł
4. Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 152.626,98 zł
5. Odpisy aktualizujące należności 685.454,95 zł
6. Świadczenia pracowni na okres 3 lat 1.248.193,96 zł

Data: 29.04.2013 rok

SKARBNIK GMINY
Bernadeta Przegorzka

WÓJT GMINY
Piotr Ostyżko

URZĄD GMINY GORZYCE	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	
sporządzony na dzień 31.12.2012 r.	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	wysiad bez planu przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON	

Objaśnienia do rachunku zysku i strat
jednostek budżetowych i zakładów budżetowych

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	UWAGI
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 459 317,40	5 290 357,40	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 293 791,72	1 949 357,42	Wpłaty za wyżywienie i opłaty za świadczenia dodatkowe, przychody ze sprzedaży biletów wstępu na basen, wynajmu pomieszczeń i basenów, refaktury za media, wpływy z usług oczyszczalni ścieków
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodajna, 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	333 740,12	591 984,00	Dotacja przedmiotowa do biletów ulgowych i do godzin funkcjonowania boiska „Orlik”
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	58 842 286,33	60 749 515,98	Dochody przypisane na koncje 720 pomniejszone o odpisy i zwroty nadpłat
B. Koszy działalności operacyjnej	5 650 673,01	5 674 652,82	
B.I. Amortyzacja	4 188 299,19	4 383 702,27	Amortyzacja
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 599 415,97	5 907 963,35	Zużycie materiałów, energii, wody, zakupy m.in. środków do uzdatniania wody
B.III. Usługi obce	4 504 690,65	5 302 093,49	Usługi remontowe, transportowe, wywóz śmieci i ścieków, usługi w zakresie utrzymania dróg, koszty i prowizje bankowe, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, usługi dotyczące ogłoszeń, obsługa akwariorów, zrzut ścieków itd.
B.IV. Podatki i opłaty	131 849,55	167 941,60	Opłaty na rzecz budżetu państwa, (opłata komornicza, opłaty sądowe)
B.V. Wynagrodzenia	20 273 599,97	21 196 389,46	Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów w zlecach i o dzieło
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 724 957,01	5 236 155,02	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 569 150,27	1 601 096,01	Różne opłaty i składki, diety dla radnych i solistów, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, ekwiwalenty za udział w akcji pożarniczej
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 485 748,43	4 668 446,68	zasilki stałe, okresowe wypłacane dla podopiecznych, prace społeczno użyteczne
B.X. Pozostałe obciążenia	172 661,97	344 732,94	Wpłaty na rzecz Izby Rolniczych, zwroty do Urzędu Wojewódzkiego niezależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz odsetek za lata ubiegłe
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	10 819 445,16	11 542 336,58	
D. Pozostałe przychody operacyjne	403 669,50	41 854 996,67	

D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
	1 854 996,67	403 689,60	Pokrycie amortyzacji - GZK Gorzyce, GOTSIR Nautica w Gorzycach, darowizny oraz kary pieniężne wpłacane przez wykonawców za niewywiązanie się z umów
D.III Inne przychody operacyjne	579 188,50		
E. Pozostałe koszty operacyjne			
	0,00	205 619,30	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku			
E.II. Pozostałe koszty operacyjne	579 188,50	8 274,01	Kwota podatku Vat niedoliczona ze względu na stosowanie proporcji przy odliczaniu Vat'u zwinianej z tym że GOTSIR Nautica prowadzi sprzedaż opodatkowaną i zwolnioną, saldo konta 740 - koszty inwestycji finansowanych z przychodów własnych w Gminnym Zakładzie Kanalizacyjnym w Gorzycach - siedziba w Belsznicy
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	561 814,17	11 009 041,35	
G. Przychody finansowe	653 634,60	7 866 98	
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II. Odsetki	626 789,23	29 676,51	Odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz od nieterminowych wpłat
G.III. Inne	26 845,37	18 191,47	Przypis funduszu alimentacyjnego w OPS
H. Koszty finansowe	1 151 036,57	1 009 471,99	
H.I. Odsetki	1 163 696,57	1 003 211,99	Odsetki od pożyczek i kredytów
H.II. Inne	7 440,00	5 200,00	Provizja od kredytu
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	530 727,6	10 494 96,40	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00	
J.I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
J.II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	530 727,6	10 494 96,40	
L. Podatek dochodowy	0,00	26 530,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00	
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	530 727,6	10 228 436,40	wg bilansu poz. A.II pasywa

Data: 29.05.2013 rok

SKARBNIK GMINY
Bernarda Gzregorzeń

WÓJT GMINY
Piotr Osizko

2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	URZĄD GMINY GORZYCE
Numer identyfikacyjny REGON	Sporządzone na dzień 31.12.2012 r.	
wysłać bez pisma przewodniego		

Objaśnienia do zestawienia zmian w funduszu
Jednostki budżetowe, zakłady budżetowe

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	UWAGI
I. Fundusz jednostki na początek okresu - BO	87 978 819,46	95 123 179,79	Wg bilansu poz. A.I
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	107 155 849,46	103 847 853,01	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	33 952 195,42	39 872 142,75	Saldo początkowe z poz. A.II.1 Zysk netto pasywa
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	52 008 485,35	54 388 388,77	Wykonanie wydatków wg sprawozdania RB 28 S w wysokości 54.178.860,19 zł pomniejszone o kwotę wydatków niewygasających na 2012 rok w wysokości 328.912,26 zł oraz powiększone o kwotę wydatków niewygasających za 2011 rok wysokości 538.440,84 zł
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
I.1.3. Środki na inwestycje	8 545 424,51	8 743 229,47	Otrzymane środki na realizację inwestycji w jednostkach budżetowych
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	12 630 207,90	154 091,87	Nabytie działek na mocy decyzji Starosty Wodzisławskiego oraz Wojewody Śląskiego, wkład własny-Piac zabaw w Turzy Śl., darowizny działek, PT-przyjęcie w trwały zarząd na rzecz GOTSIR Nautica w Gorzyce nieruchomości Gminy Gorzyce, PT-przyjęcie w trwały zarząd na rzecz SP Czysta wice nieruchomości Gminy Gorzyce, PT-przyjęcie w trwały zarząd na rzecz PP Turza Śl. nieruchomości Gminy Gorzyce, PT-przyjęcie w trwały zarząd na rzecz PP Rogów nieruchomości Gminy Gorzyce, PT-przyjęcie w trwały zarząd na rzecz SP Bluszczyń nieruchomości Gminy Gorzyce
I.1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Środki obrotowe 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	19 535,00	690 000,15	Zwiększenie wartości- zmiana uzytków gruntowych działek, zmiana powierzchni działek, skorygowanie powierzchni działek w zakresie uzytku gruntowego
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	100 309 488,95	94 160 854,62	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	25 998 820,21	29 850 176,35	Wg bilansu poz. A.II.2
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	52 686 639,01	50 809 072,14	Wykonanie dochodów wg sprawozdania budżetowego RB 27S w wysokości 50.741.545,83 zł powiększone o kwotę 67.526,31 zł wykazaną w sprawozdaniu RB-27ZZ sporządzonym przez Ośrodek Pomocy Społecznej
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	

I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	12 220 971,55	11 572 057,40	Przekazane środki na inwestycje oraz udzielone dotacje innym podmiotom należącym do sektora finansów i należących do sektora finansów publicznych
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	9 054 231,09	148 362,76	PT-przekazanie w trwały zarząd na rzecz GOTSIR Nautica w Gorzyce nieruchomości Gminy Gorzyce, PT-przekazanie w trwały zarząd na rzecz SP Czyżowice nieruchomości Gminy Gorzyce, PT-przekazanie w trwały zarząd na rzecz PP Turza Śl. nieruchomości Gminy Gorzyce, PT-przekazanie w trwały zarząd na rzecz PP Rogów nieruchomości Gminy Gorzyce, PT-przekazanie w trwały zarząd na rzecz SP Bluszezów nieruchomości Gminy Gorzyce, sprzedaż działek, PT – przekazanie przyległa wodociągowego budynku gospodarczego na boisku w Odrze do MZWIK w Wodzisławiu Śl.
I.2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	48 827,09	1 781 185,97	Wyksięgowanie kosztów inwestycyjnych, które nie będą powiększały wartości środka trwałego, zmiana użytków gruntowych, zmiana powierzchni działek, pokrycie amortyzacji GZK Gorzyce oraz GOTSIR Nautica w Gorzycach
II. Fundusz jednostki na koniec okresu - DZ (poz. I+II-III)	95 123 179,79	10 438 104 178,18	Wg bilansu poz. A.I pasywa
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)	10 021 956,40	5 310 742,78	
III.1. Zysk netto	39 872 142,75	36 738 366,09	Wg bilansu z poz. A.II.1 Zysk netto (saldo konta 860) pasywa
III.2. Strata netto (-)	-29 850 176,36	-31 427 623,31	Wg bilansu poz. A.II.2 strata netto pasywa
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	6 532,06	
V. Fundusz (poz. IV+-V-VI)	105 145 146,19	10 143 386,90	Wg bilansu poz. A pasywa

SKARBNIK GMINY
Bernadetta Czajgorzuch

WÓJT GMINY
Piotr Szlizo

Data: 28.05.2013 rok