

**UCHWAŁA NR XX/147/12
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 28 maja 2012 r.

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu
Gminy Gorzyce za 2011 rok**

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), 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 (j.t. Dz.U. z 2009 roku Nr 152, poz.1223 z późn.zm.), po wysłuchaniu opinii Komisji Rady Gminy uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Gorzyce za 2011 rok, zawierające:

1)bilans z wykonania budżetu Gminy Gorzyce, za 2011 rok

2)zbiorczy bilans jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce, za 2011 rok

3)zbiorczy rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce, za 2011 rok

4)zbiorcze zestawienie zmian funduszu jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce, za 2011 rok

5)informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.


2. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2011 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

mgr Krzysztof Małek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gmina GORZYCE sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 79A6A464399ABFEB 
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	2 019 336,48	3 925 985,47	I Zobowiązania	20 127 875,80	24 870 036,80
I.1 Środki pieniężne	2 019 336,48	3 925 985,47	I.1 Zobowiązania finansowe	20 127 875,80	24 869 836,80
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 019 336,48	3 925 985,47	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)	20 127 875,80	24 869 836,80
II Należności i rozliczenia	493 887,91	1 403 233,74	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	200,00
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	-18 751 061,41	-18 221 364,99
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-8 086 066,86	177 749,49
II.2 Należności od budżetów	384 213,69	429 988,84	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	741 921,93
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	109 674,22	973 244,90	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-7 893 825,28	0,00
III Inne aktywa	0,00	2 523 290,60	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-192 241,58	-564 172,44
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	258 480,44	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	192 241,58	564 172,44
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 115 716,57	-18 963 286,92
			III Inne pasywa	1 136 410,00	1 203 838,00
Suma aktywów	2 513 224,39	7 852 509,81	Suma pasywów	2 513 224,39	7 852 509,81

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Orzechowska

skarbnik

2012-03-30

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Symbol	Opis	Wartość
1	Aktywa poz. II.3 - Pozostałe należności i roszczenia - wykazano należności z tytułu dochodów i wydatków jednostek budżetowych odprowadzonych na rachunek budżetu w styczniu 2012 r.	973 244,90
10	Pasywa poz. I.2 - Zobowiązania wobec budżetów - wykazano niewykorzystaną dotację celową, zwróconą na konto Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w 2012 roku.	200,00
11	Aktywa poz. II.2 Należności od budżetów - wykazano udziały gminy w podatkach realizowane przez Urzędy Skarbowe wykonane w 2011r. lecz przekazane na konto budżetu w 2012 roku.	429 988,84
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	12 534 707,00
3	Pasywa poz. III - Inne pasywa - wykazano kwotę subwencji oświatowej na miesiąc styczeń 2012r., która wpłynęła na konto budżetu w grudniu 2011r.	1 203 838,00
4	W bilansie ujęto odsetki od kredytów i pożyczek w następujących pozycjach: - Aktywa - poz. III - Inne aktywa - Pasywa - I.1.2 Zobowiązania długoterminowe	2 523 290,60
5	Aktywa poz. I.1.1 - Środki pieniężne budżetu - wykazano stan środków na rachunku bankowym budżetu gminy oraz stan środków na rachunku bankowym wydatków niewygasających	3 925 985,47
6	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
7	Bilans otwarcia na 2011 rok został przekształcony w następujący sposób: - Pasywa: z poz. II.1.4 - Wynik na funduszach pomocowych do poz. II.1.2 - Deficyt budżetu	227 894,98
8	Pasywa poz. I.1.2 - Zobowiązania długoterminowe - wykazano zadłużenie (wraz z odsetkami) z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek wg zawartych umów (wg pierwotnego terminu zapadalności), w poz. tej wykazano również odsetki od pożyczek i kredytów	24 869 836,80
9	Bilans otwarcia na 2011 rok został przekształcony w następujący sposób: - Pasywa z pozycji II.4 Fundusze pomocowe do pozycji II.5 - Skumulowany wynik budżetu	197 202,60

SKARBNIK GMINY

Bernarda Grzegorz

skarbnik

2012-03-30

rok, miesiąc, dzień

WOJEWÓDZKI URZĄD

Piotr Lisiecki

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Bernard Grzegorzek

skarbnik

2012-03-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Piotr Oślizło

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE Numer identyfikacyjny REGON 276258724	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 557987064118D8FF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	95 800 996,21	105 309 647,53	A Fundusz	95 930 194,77	105 145 146,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	94 475,23	56 379,02	A.I Fundusz jednostki	87 976 819,56	95 123 179,79
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	95 706 520,98	103 397 969,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 953 375,21	10 021 966,40
A.II.1 Środki trwałe	87 817 618,75	97 643 473,24	A.II.1.1 Zysk netto (+)	33 952 195,42	39 872 142,75
A.II.1.1 Grunty	2 625 135,41	2 879 981,51	A.II.1.2 Strata netto (-)	-25 998 820,21	-29 850 176,35
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 061 166,70	91 975 908,06	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 838 584,86	1 622 163,54	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	77 643,61	41 370,46	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 215 088,17	1 124 049,67	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	7 888 902,23	5 754 496,06	C Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 683 269,79	4 048 196,02
A.III Należności długoterminowe	0,00	1 855 299,21	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	3 559 822,07	3 906 536,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	572 139,05	311 280,75
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	50 000,25	124 377,77
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	535 314,20	514 289,72
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 264 997,03	1 373 759,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	606 598,65	50 812,54
B Aktywa obrotowe	3 812 468,35	5 738 993,89	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	423 581,13	558 771,82

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Chyrowicz
(główny księgowy)

2012-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

557987064118D8FF

WÓJT GMINY

Piotr Orlizło

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	112 881,01	116 139,50	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	107 191,76	973 244,90
B.I.1.1 Materiały	112 881,01	116 139,50	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	123 447,72	141 659,12
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	123 447,72	141 659,12
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 751 077,29	3 538 530,53	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 855 299,21
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	114 857,90	111 556,06	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	1 855 299,21
B.II.1.2 Należności od budżetów	31 164,71	43 884,47	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	214,34	0,00	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	1 819 361,38	2 367 290,33			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	785 478,96	1 015 799,67			
B.III Środki pieniężne	939 487,34	2 052 968,94			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	4 588,54	9 951,56			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	934 896,16	2 042 531,47			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	2,64	485,91			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	9 022,71	31 354,92			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	99 613 464,56	111 048 641,42	Suma pasywów	99 613 464,56	111 048 641,42

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:

Symbol	SYMBOL GMINY	Opis	WOJ	Wartość LIN I
--------	--------------	------	-----	---------------

Bernadeta Grzegorzek
(główny księgowy)

2012-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Orlizło
(kierownik jednostki)

011	Umorzenie środków trwałych	27 494 496,06
013	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 880 779,13
020/071	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	114 403,91
020/072	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	152 625,58
290	Odpisy aktualizujące należności	70 517,64

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

(główny księgowy)

2012-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Piotr Orlizło

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Czajgorzka
(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-23


(rok, miesiąc, dzień)

557987064118D8FF

WÓJT GMINY

Piotr Oślizło

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258724			Wysłać bez pisma przewodniego 9E67F06275129C7D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		46 927 716,28	56 469 818,17
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 140 653,17	2 627 531,84
A.I.1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		347 459,39	333 740,12
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.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		43 787 063,11	53 842 286,33
B.	Koszty działalności operacyjnej		42 225 986,38	45 650 673,01
B.I.	Amortyzacja		3 700 387,81	4 188 299,19
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 169 866,52	5 599 415,97
B.III.	Usługi obce		4 548 099,21	4 504 990,65
B.IV.	Podatki i opłaty		31 575,60	131 849,55
B.V.	Wynagrodzenia		18 540 691,32	20 273 599,97
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 404 378,15	4 724 957,01
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 347 417,10	1 569 150,27
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 455 680,04	4 485 748,43
B.X.	Pozostałe obciążenia		27 890,63	172 661,97
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		4 701 729,90	10 819 145,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 881 256,92	403 689,50
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 881 256,92	403 689,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne		288 240,39	213 793,31
E.I.	Pozostałe koszty operacyjne		288 240,39	213 793,31

GMINA GORZYCE

Bernard Orzegezór

główny księgowy

2012-04-25

rok, miesiąc, dzień

9E67F06275129C7D

Piotr Orzegezór

kierownik jednostki

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 294 746,43	11 009 041,35
G.	Przychody finansowe	242 450,17	47 866,98
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	176 728,40	29 675,51
G.III.	Inne	65 721,77	18 191,47
H.	Koszty finansowe	562 930,39	1 008 411,93
H.I.	Odsetki	532 752,95	1 003 211,93
H.II.	Inne	30 177,44	5 200,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	7 974 266,21	10 048 496,40
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)	7 974 266,21	10 048 496,40
L.	Podatek dochodowy	20 891,00	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)	7 953 375,21	10 021 966,40

SKARBNIK GMINY

Bernard Szlachetko

główny księgowy

BeSTia

2012-04-25

rok, miesiąc, dzień

9E67F06275129C7D

WÓJ GMINY

Piotr Olszko

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Rachunek zysków i strat - bilans otwarcia na 2011 rok został przekształcony w następujący sposób:
- z poz. D.III bilansu zamknięcia na 2010 rok - Pokrycie amortyzacji, do pozycji D.III - Inne przychody operacyjne

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

główny księgowy

BeSTia

2012-04-25

rok, miesiąc, dzień


9E67F06275129C7D

WÓJT GMINY

Piotr Ostieja

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258724			Wysłać bez pisma przewodniego 4892D89CF8697DE4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		81 145 442,21	87 976 819,56
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		103 324 627,38	107 155 849,18
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		31 640 813,90	33 952 195,42
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		53 076 512,58	52 008 485,35
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		13 620 984,86	8 545 424,51
I.1.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje		2 905 206,65	12 630 207,90
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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		2 081 109,39	19 536,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki		96 493 250,03	100 009 488,95
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		22 373 680,44	25 998 820,21
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		44 590 940,81	52 686 639,01
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		135 972,95	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		17 083 434,60	12 220 971,55
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		8 470 834,80	9 054 231,09
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		3 838 386,43	48 827,09
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		87 976 819,56	95 123 179,79
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		7 953 375,21	10 021 966,40
III.1.	zysk netto (+)		33 952 195,42	39 872 142,75

SKARBNIK GMINY

Bernadetta Czernomska
główny księgowy

2012-05-16

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

[Signature]
Kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-25 998 820,21	-29 850 176,35
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	95 930 194,77	105 145 146,19

SKARBNIA GMINY

Bernadeta Grzegorzek

główny księgowy

2012-05-16

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA GMINY

Piotr Osłizło

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zestawienie zmian w funduszu jednostki - bilans otwarcia na 2011 rok został przekształcony w następujący sposób:
- z poz. III.5 bilansu zamknięcia na 2010 rok - Pokrycie amortyzacji do poz. I.2.(- Inne zmniejszenia

W pozycji I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe wykazano kwotę 52.008.485,35 zł. Na powyższą kwotę składa się ogólna kwota wydatków wykazana w sprawozdaniu RB-28S w wysokości 52.463.631,79 zł, pomniejszona o kwotę wydatków niewygasających na 2011 rok w wysokości 564,172,44 zł, oraz powiększona o kwotę wydatków niewygasających za 2010 rok w wysokości 109.026,00 zł.

W pozycji I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe wykazano kwotę 52.686.639,01, która jest niezgodna ze sprawozdaniem RB-27S o kwotę 45.257,73 zł. Są to dochody wg sprawozdania RB-27ZZ sporządzane przez Ośrodek Pomocy Społecznej.

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorek

główny księgowy

2012-05-16

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Piotr Oplizło

kierownik jednostki



Objaśnienia do bilansu z wykonania budżetu za 2011 rok

AKTYWA	
I Środki pieniężne	3 925 985,47 zł
Stan środków na rachunku bankowym budżetu Gminy i wydatków niewygasających	
II.2 Należności od budżetów	429 988,84 zł
Dochody z US wykazane w sprawozdaniu wg sprawozdania RB 27S – wpływ do budżetu w 2011	
II.3 Pozostałe należności	973 244,90 zł
pozostałość środków na rachunkach bankowych jednostek budżetowych wynikających z dochodów i wydatków wpływ do budżetu w 2011r. Konto 221,223	
III. Inne aktywa - odsetki od kredytów i pożyczek naliczone do końca spłaty	2 523 290,60 zł
Ogółem Aktywa	7 852 509,81 zł


PASYWA	
I.1.2 Zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) stan zadłużenia Gminy na 31.12.2011r.wraz z odsetkami	24 869 836,80 zł
I.2. Zobowiązania wobec budżetów – dotacja do zwrotu do UW	200,00 zł
II Aktywa netto budżetu	-18 221 364,99 zł
II.1 Wynik wykonania budżetu (Dochody minus wydatki wg sprawozdania budżetowego RB-NDS)	177 749,49 zł
II.1.1 Nadwyżka budżetu	741 921,93 zł
II.1.2 Deficyt budżetu (-) Konto 961 minus wydatki niewygasające	0,00 zł
II.1.3 Niewykonane wydatki (wydatki niewygasające) za 2011 rok	-564 172,44 zł
II.2 Wynik na operacjach niekasowych	0,00 zł

II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	564 172,44 zł
II.6 Skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu (konto 960) - niedobór z lat poprzednich	-18 963 286,92 zł
III Inne pasywa - subwencja oświatowa za styczeń 2012r. wpływ w grudniu 2011 rok	1 203 838,00 zł
Ogółem Pasywa	7 852 509,81 zł

25.04. 2012 r.

SKARBNIK GMINY

 Bernadeta Grzegorzak

VOJT GMINY

 Piotr Oślizło

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

URZĄD GMINY GORZYCE

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzony na dzień 31.12. 2011r.

wysłać bez pisma 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	95 800 996,21	105 309 647,53		A. Fundusz	95 930 194,77	105 145 146,19	
A.I. Wartości niematerialne i prawne	94 475,23	56 379,02	Licencje na użytkowanie oprogramowania komputerowego	A.I. Fundusz jednostki	87 976 819,56	95 123 179,79	Saldo konta 800 wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” pkt. IV
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	95 706 520,98	103 397 969,30		A.II. Wynik finansowy netto	7 953 375,21	10 021 966,40	Wg sprawozdania finansowego „Rachunek zysków i strat” poz. N
A.II.1. Środki trwałe	87 817 618,75	97 643 473,24	Wartość początkowa pomniejszona o umorzenia (wg informacji o stanie mienia)	A.1.1. Zysk netto (+)	33 952 195,42	39 872 142,75	Saldo ma konta 860 w jednostce Urząd Gminy, wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” poz. V.1.
A.II.1.1. Grunty	2 625 135,41	2 879 981,51		A.1.2. Strata netto (-)	-25 998 820,21	-29 850 176,35	Saldo Wn konta 860 w pozostałych jednostkach budżetowych, wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” poz. V.2.
A.II.1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 061 166,70	91 975 908,06		A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00	
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 838 584,86	1 622 163,54		A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00	
A.II.1.4. Środki transportu	77 643,61	41 370,46		A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
A.II.1.5. Inne środki trwałe	1 215 088,17	1 124 049,67		A.VI. Inne	0,00	0,00	
A.II.2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	7 888 902,23	5 754 496,06	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	0,00	1 855 299,21					
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
A.IV.1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00					
A.IV.1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00					
A.IV.1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
A.V.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00					
B. Aktywa obrotowe	3 812 468,35	5 738 993,89		C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
B.I. Zapasy	112 881,01	116 139,50		D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 683 269,79	4 048 196,02	
B.I.1.1. Materiały	112 881,01	116 139,50	opał, żywność w Przedszkolach	D.I. Zobowiązania krótkoterminowe	3 559 822,07	3 906 536,90	
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		D.I.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	572 139,05	311 280,75	Zobowiązania z tytułu niezapłaconych faktur

B.1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00		D.1.2. Zobowiązania według budżetów	50 000,25	124 977,77	Naliczony podatek dochodowy z plac, naliczone potrącenie od komornika, naliczony do odprowadzenia podatek vat od dochodów (dzielnicy, media)
B.1.4. Towary	0,00	0,00	0,00		D.1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	535 314,20	514 289,72	Naliczone za m-c grudnia składki na ubezpieczenie społeczne wobec ZUS
B.II. Należności krótkoterminowe	2 751 077,29	3 538 530,53			D.1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 264 997,03	1 373 759,40	Naliczona trzynastka
B.1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	114 857,90	111 556,06	Należności z tytułu wystawionych faktur za sprzedaż biletów, refaktury za media, wynajem basenu, lokali, powierzczeni		D.1.5. Pozostałe zobowiązania	606 598,65	50 812,54	Nadpłaty z podatków, niewypłacone delegacje w jednostce UG, zobowiązania w OPS Gorzyce z tytułu zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego dotyczących budżetu państwa oraz Gminy dzielnica
B.1.2. Należności od budżetów	31 164,71	43 884,47	Podatek vat podlegający odliczeniu w miesiącu styczniu 2012		D.1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	428 581,13	558 771,82	Sumy depozytowe oraz zabezpieczenia należytego wykonania wniesione przez wykonawców, wadła do przetargów
B.1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	214,34	0,00	Należność z tytułu składki ZUS		D.1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	107 191,76	973 244,90	Pozostałość środków na rachunkach bankowych wynikające z wydatków i dochodów budżetowych
B.1.4. Pozostałe należności	1 819 361,38	2 367 290,33	Zaległości z tytułu dochodów budżetowych pomniejszone o odpis aktualizujący należności, niespłacone pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych		D.1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
B.1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	785 478,96	1 015 799,67	Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego		D.II. Fundusze specjalne		141 659,12	
B.III. Środki pieniężne	939 487,34	2 052 068,94			D.1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	123 447,72	141 659,12	
B.1.1. Środki pieniężne w kasie	4 588,54	9 951,56			D.1.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
B.1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	934 896,16	2 042 531,47			E. Rozliczenia międzykresowe	0,00	1 855 299,21	
B.1.3. Inne środki pieniężne	2,64	485,91			E.I. Rozliczenia międzykresowe przychodów	0,00	1 855 299,21	
B.IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			E.II. Inne rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00	
B.V. Rozliczenia międzykresowe	9 022,71	31 354,92	Koszty reklamy, prenumeraty czasopism, ubezpieczeń majątkowych i opłaty za zajęcie pasa drogowego dotyczące roku 2012		F. Inne pasywa	0,00	0,00	
C. Inne aktywa	0,00	0,00			Suma pasywów	99 613 464,55	111 048 641,42	
Suma aktywów	99 613 464,56	111 048 641,42						

A. Objasnienie - 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:

1. Umorzenie środków trwałych 27 494 496,06 zł
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych 4 880 779,13 zł
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 114 403,91 zł
4. Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 152 625,58 zł
5. Odpisy aktualizujące należności 70 517,64 zł

25.04.2012 r.

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

WÓJT GMINY

Piotr Osliżo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

URZĄD GMINY GORZYCE
wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	UWAGI
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	46 927 716,28	56 469 813,17	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 140 653,17	2 627 531,84	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.1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na planwsze wyposażenie w środki obrotowe)	347459,39	333 740,12	Dotacja przedmiotowa do biletów ulgowych i do godzin funkcjonowania basiska „Orlik”
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. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	43 787 063,11	53 842 286,33	Dochoady przypisane na koncie 750 pomniejszone o odpisy i zwroty nadpłat
B. Koszty działalności operacyjnej	42 225 986,38	45 650 673,01	
B.I. Amortyzacja	3 700 387,81	4 188 299,19	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 169 866,52	5 599 415,97	Zużycie materiałów, energii, wody, zakupy m.in. środków do uzdatniania wody
B.III. Usługi obce	4 548 099,21	4 504 990,65	Usługi remontowe, transportowe, wywóz śmieci i ścieków, usługi w zakresie utrzymania dróg, koszty i prowizje bankowe, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, usługi dotyczące ogłoszeń, obsługa akwariów, zrzut ścieków itd.
B.IV. Podatki i opłaty	31 575,60	131 849,55	Opłaty na rzecz budżetu państwa, (opłata komornicza, opłaty sądowe)
B.V. Wynagrodzenia	18 540 691,32	20 273 599,97	Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 404 378,15	4 724 957,01	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 347 417,10	1 569 150,27	Różne opłaty i składki, diety dla radnych i sołtysów, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, ekwiwalenty za udział w akcji pozarniczej
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 455 680,04	4 485 748,43	zastłki stałe, okresowe wypłacane dla podopiecznych, prace społeczno użyteczne
B.X. Pozostałe obciążenia	27 890,63	172 661,97	Wpłaty na rzecz Izby Rolniczych, zwroty do Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz odsetek za lata ubiegłe
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	4 701 729,90	10 819 145,16	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 881 256,92	403 689,50	
D.I. Zysk ze zbycia niestanowionych aktywów trwałych	0,00	0,00	

D.II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	Bilans otwarcia na 2011 rok został przekształcony w następujący sposób: z poz. D.III bilansu zamknięcia na 2010 rok – Pokrycie amortyzacji, do pozycji D.III – Inne przychody operacyjne, darowizny oraz kary pieniężne wpłacane przez wykonawców za niewywiązanie się z umów
D.III Inne przychody operacyjne	3 881 256,92		403 689,50	
E. Pozostałe koszty operacyjne	288 240,39		213 793,31	
E.I. Pozostałe koszty operacyjne	288 240,39		213 793,31	Kwota podatku Vat nieodliczona ze względu na stosowanie proporcji przy odliczeniu Vat-u związanej 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 z siedzibą w Betsznicy
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 294 746,43		11 008 041,35	
G. Przychody finansowe	242 450,17		47 866,98	
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	
G.II. Odsetki	176 728,40		29 675,51	Odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz od nieterminowych wpłat
G.III. Inne	65 721,77		18 191,47	Przypis funduszu alimentacyjnego w OPS
H. Koszty finansowe	562 930,39		1 008 411,93	
H.I. Odsetki	532 752,95		1 008 211,93	Odsetki od pożyczek i kredytów
H.II. Inne	30 177,44		5 200,00	Prowizja od kredytu
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	7 974 266,21		10 048 496,40	
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)	7 974 266,21		10 048 496,40	
L. Podatek dochodowy	20 891,00		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)	7 953 375,21		10 021 966,40	wg bilansu poz. A.II

Id

25.04.2012 r.

SKARBNIK GMINY
Bernadeta Grzegorzek

WÓJT GMINY
Piotr Osłizło

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	URZĄD GMINY GORZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON	wysłać bez pisma przewodniego	

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
Sporządzone na dzień 31.12.2011 r.

**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	81 145 442,21	87 976 819,56	Wg bilansu poz. A.I
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	103 324 627,38	107 155 849,18	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	31 640 813,90	33 952 195,42	Saldo początkowe z poz. V.1 Zysk netto pasywa
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	53 076 512,58	52 008 485,35	Wykonanie wydatków wg sprawozdania RB 28 S w wysokości 52.463.631,79 zł pomniejszone o kwotę wydatków niewygasających na 2011 rok w wysokości 564.172,44 zł oraz powiększone o kwotę wydatków niewygasających za 2010 rok wysokości 109.026,00 zł
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
I.1.3. Środki na inwestycje	13 620 984,86	8 545 424,51	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	2 905 206,65	12 630 207,90	Nabytie działek na mocy decyzji Starosty Powiatu, oraz Wojewody Śląskiego, wkład własny-Siłownia Plenerowa Morawskich Wrót, darowizny działek, PT - przyjęcie inwestycji-Siłownia Plenerowa Morawskich Wrót, PT - przyjęcie inwestycji-przebudowa drogi krajowej zjazd do basenu,PT-przyjęcie inwestycji-kanalizacja sanitarna w sołectwie Odra-etap I zadanie 5, PT-przyjęcie inwestycji-kanalizacja sanitarna w Gminie Gorzyce: sołectwo Belsznica Etap I-zadanie 4, PT-przyjęcie inwestycji-Ochrona Wód Dorzecza Górnej Odry-budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Gorzyce; sołectwo Rogów-Etap I zadanie 1 i 2, Belsznica Etap I-zadanie 3, Olza Etap II zadanie 1-roboty dodatkowe, PT- przyjęcie w trwały zarządek na rzecz GZK Gorzyce nieruchomości Gminy Gorzyce, PT-przyjęcie w trwały zarządek na rzecz PP Czyżowice 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	2 081 109,39	19 536,00	Zwiększenie wartości- tereny zabudowane w Gminie
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	96 493 250,03	100 009 488,95	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	22 373 680,44	25 998 820,21	Wg bilansu poz. A.II.1.2
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 590 940,81	52 686 639,01	Wykonanie dochodów wg sprawozdania budżetowego RB 27S w wysokości 52.644.381,28 zł powiększone o kwotę 45.257,73 zł wykazaną w sprawozdaniu RB-27ZZ sporządzonym przez Ośrodek Pomocy Społecznej

I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	135 972,95	0,00	Przekazane środki na inwestycje oraz udzielone dotacje innym podmiotom należącym do sektora finansów i nienależących do sektora finansów publicznych
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	17 083 434,60	12 220 971,55	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	8 470 834,80	9 054 231,09	PT-przekazanie inwestycji-przebudowa drogi krajowej zjazd do basenu, PT-przekazanie inwestycji-kanalizacja sanitarna w sołectwie Odra-etap I zadanie 5, PT-przekazanie inwestycji- kanalizacja sanitarna w Gminie Gorzyce: sołectwo Belsznica Etap I-zadanie 4, PT-przekazanie inwestycji-Gorzyce: sołectwo Belsznica Etap I-zadanie 4, PT-przekazanie inwestycji-Siłownia Płenerowa Morawskich Wróci, PT-przekazanie inwestycji-Ochrona Wód Dorzecza Górnej Odra-budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Gorzyce: sołectwo Rogów-Etap I i Zadanie 1 i 2, Belsznica Etap I -- zadanie 3, Olza Etap II zadanie 1 – roboty dodatkowe, sprzedaż działek, PT-przekazanie stacji redukcyjno-pomiarowej, PT-przekazanie w trwałą zarząd na rzecz GZK w Gorzycach nieruchomości Gminy Gorzyce, PT-przekazanie w trwałą zarząd na rzecz PP w Czyżowicach nieruchomości Gminy Gorzyce
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	3 838 386,43	48 827,09	Wyksięgowanie kosztów inwestycyjnych, które nie będą powiększały wartości środka trwałego
II. Fundusz jednostki na koniec okresu - BZ (poz. I-II-III)	87 976 819,56	95 123 179,79	Wg bilansu poz. A.I pasywa
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 953 375,21	10 021 966,40	
III.1. Zysk netto	33 952 195,42	39 872 142,75	Wg bilansu z poz. A.II.1.1 Zysk netto (saldo konta 860) pasywa
III.2. Strata netto (-)	-25 998 820,21	-29 850 176,35	Wg bilansu poz. A.II.1.2 pasywa
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	
V. Fundusz (poz. IV+,- V-VI)	95 930 194,77	105 145 146,19	Wg bilansu poz. A pasywa

25.04.2012 r.

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Brzajgorzek

WÓJT GMINY

Piotr Osliżo