

**UCHWAŁA NR XLII/360/14
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 24 czerwca 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2013 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 ze zm.), art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2013 roku, poz.885 ze zm.) oraz art.45 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.z 2013 roku, poz. 330 ze zm.), po wysłuchaniu opinii Komisji Rady Gminy uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Gorzyce za 2013 rok, zawierające:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2013 rok, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zbiorczy bilans jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce za 2013 rok, stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) zbiorczy rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce za 2013 rok, stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) zbiorcze zestawienie zmian funduszu jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce za 2013 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 2013 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 Malek

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 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 9F002B51C42887D8 
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	2 355 902,88	4 173 552,55	I Zobowiązania	26 618 449,07	27 142 935,28
I.1 Środki pieniężne	2 355 902,88	4 173 552,55	I.1 Zobowiązania finansowe	26 438 502,91	27 142 896,61
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 355 902,88	4 173 552,55	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)	26 438 502,91	27 142 896,61
II Należności i rozliczenia	843 959,24	713 721,07	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	179 375,78	10,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	570,38	28,67
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-21 576 739,89	-20 553 674,85
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 437 314,36	388 642,17
II.2 Należności od budżetów	335 409,40	410 297,23	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 085 103,27
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	508 549,84	303 423,84	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 108 402,10	0,00
III Inne aktywa	3 042 545,06	2 939 392,81	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-328 912,26	-696 461,10
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	317 200,03	266 874,03
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	328 912,26	696 461,10
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-18 785 537,82	-21 905 652,15
			III Inne pasywa	1 200 698,00	1 237 406,00

SKARBNIK GMINY

Bernardcie Grzegorz

skarbnik

2014-03-28

rok, miesiąc, dzień

WOJEWÓDZKI URZĄD OBRACHUNKOWY

Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach

zarząd

BeSTia

9F002B51C42887D8

Suma aktywów	6 242 407,18	7 826 666,43	Suma pasywów	6 242 407,18	7 826 666,43

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	4 935 950,12
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
10	Aktywa poz. II.3 - Pozostałe należności i roszczenia - wykazano należności z tytułu dochodów i wydatków jednostek budżetowych odprowadzonych na rachunek budżetu w styczniu 2014 roku	303 423,84
11	Aktywa poz. III Inne aktywa ujęto odsetki od kredytów i pożyczek	2 939 392,81
4	Pasywa poz. I.1.2 Zobowiązania długoterminowe - wykazano zadłużenie (wraz z odsetkami) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	27 142 896,61
5	Pasywa poz. I.2 Zobowiązania wobec budżetów - niewykorzystaną dotację celową, zwróconą na konto Urzędu Wojewódzkiego	10,00
6	Pasywa poz. II.2 Wynik na operacjach niekasowych - wykazano umorzenie pożyczki zaciągniętej w Woj. FOŚiGW w Katowicach	266 874,03
7	Pasywa poz. III Inne pasywa - wykazano kwotę subwencji oświatowej na miesiąc styczeń 2014r., która wpłynęła do budżetu w grudniu 2013	1 237 406,00
8	Pasywa poz. I.3 Pozostałe zobowiązania - wykazano mylny wpływ z Urzędu Miasta Pszów (wpłata z funduszu alimentacyjnego)	28,67
9	Aktywa poz. I.1.1 Środki pieniężne budżetu - wykazano stan środków na rachunku bankowym budżetu gminy oraz stan środków na rachunku bankowym wydatków niewygasających	4 173 552,55
9	Aktywa poz. II.2 - wykazano udziały gminy w podatkach realizowane przez Urzędy Skarbowe wykonane w 2013 roku lecz przekazane na koncie budżetu w 2014 roku	410 297,23

SKARBNIK GMINY

Bernadetta Orzechowska

skarbnik

2014-03-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJCIOWO

Piotr Białas

zarząd

BeSTia

9F002B51C42887D8

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Bernadetta Wesołowska

skarbnik

2014-03-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY


Ryszard Gajda

zarząd

BeSTia

9F002B51C42887D8

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul. Kościelna 15 44-350 GORZYCE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276258724		Wysłać bez pisma przewodniego 6DF0696F6E76977D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	110 033 410,75	115 040 130,13	A Fundusz	110 114 388,90	115 464 491,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	39 493,29	40 119,84	A.I Fundusz jednostki	104 810 178,18	104 449 158,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	108 235 294,83	113 250 830,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 310 742,78	11 019 724,77
A.II.1 Środki trwałe	101 187 400,09	100 993 056,94	A.II.1 Zysk netto (+)	36 738 366,09	41 012 779,43
A.II.1.1 Grunty	3 601 080,32	4 302 015,75	A.II.2 Strata netto (-)	-31 427 623,31	-29 993 054,66
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 201 373,18	94 583 998,52	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-6 532,06	-4 391,29
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 338 433,24	1 116 160,22	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	15 591,02	1 430,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 030 922,33	989 452,45	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 047 894,74	12 257 773,41	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 316 005,43	3 990 804,27
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	1 758 622,63	1 749 179,94	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 316 005,43	3 990 804,27
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	363 393,57	548 698,18
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	46 118,47	129 867,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	327 788,94	857 680,62
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 572 625,69	1 507 908,23
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	207 177,97	157 905,04
B Aktywa obrotowe	5 354 244,27	6 330 752,53	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	315 676,76	486 723,06

SPRAWOZDANIE GOSPODARSTWA

[Podpis]
Główny księgowy

BeSTia

2014-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

6DF0696F6E76977D Korekta nr 2

[Podpis]

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	137 851,24	182 001,98	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	483 224,03	302 022,12
B.I.1 Materiały	137 851,24	182 001,98	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	198 638,06	166 406,91
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	198 638,06	166 406,91
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 019 712,53	5 071 540,57	E Rozliczenia międzyokresowe	1 758 622,63	1 749 179,94
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	105 113,38	89 648,88	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 758 622,63	1 749 179,94
B.II.2 Należności od budżetów	81 556,50	63 503,70	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	2 553 983,14	3 449 102,97			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 279 059,51	1 469 285,02			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 160 872,37	1 042 128,32			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 595,44	4 539,41			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 157 222,65	1 037 588,91			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	54,28	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	35 808,13	35 081,66			
Suma aktywów	115 387 655,02	121 370 882,66	Suma pasywów	115 387 655,02	121 370 882,66

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:

Bernadeta Gregorzak

(główny księgowy)

2014-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

6DF0696F6E76977D Korekta nr 2

Strona 2 z 4

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	
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	
013/072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	36 179 636,19
020/071	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - umorzenie stopniowe	5 409 521,72
020/072	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - umorzenie w 100%	150 392,97
1	W bilansie dokonano wyłączeń w następujących pozycjach: Aktywa-B.II.1.1 Należności z tytułu usług, Pasywa-C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	84 224,98
231	Świadczenia pracownicze na okres 3 lat	11 502,69
290	Odpisy aktualizujące należności	1 076 247,55
		807 038,00

SKARBNIK GMINY

Monika Wierzyńska

(główny księgowy)

BeSTia

2014-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

6DF0696F6E76977D Korekta nr 2

WÓJT GMINY

Jan Duda

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK(GMINY)

Bernadeta Gregorzek

(główny księgowy)

2014-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY


Piotr Olszko

(kierownik jednostki)

BeSTia

6DF0696F6E76977D Korekta nr 2

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul. Kościelna 15 44-350 GORZYCE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258724			Wysłać bez pisma przewodniego OD17A349627E2BFF 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		53 290 857,40	58 347 082,81
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 949 357,42	1 796 891,32
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		591 984,00	858 002,92
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		50 749 515,98	55 692 188,57
B.	Koszty działalności operacyjnej		48 748 520,82	48 539 154,14
B.I.	Amortyzacja		4 383 702,27	4 512 830,08
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 907 963,35	5 158 106,52
B.III.	Usługi obce		5 302 093,49	5 359 425,39
B.IV.	Podatki i opłaty		167 941,60	132 152,19
B.V.	Wynagrodzenia		21 136 389,46	21 591 919,07
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 236 155,02	5 330 877,58
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 601 096,01	1 596 159,40
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 668 446,68	4 772 437,70
B.X.	Pozostałe obciążenia		344 732,94	85 246,21
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 542 336,58	9 807 928,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 854 996,67	1 872 863,29
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 854 996,67	1 872 863,29
E.	Pozostałe koszty operacyjne		579 188,50	231 038,46

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

BeSTia

2014-05-12

rok, miesiąc, dzień

OD17A349627E2BFF Korekta nr 1

Piotr Dziurko

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	8 000,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	579 188,50	223 038,46
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 818 144,75	11 449 753,50
G.	Przychody finansowe	653 634,60	452 665,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	626 789,23	452 665,28
G.III.	Inne	26 845,37	0,00
H.	Koszty finansowe	1 161 036,57	882 694,01
H.I.	Odsetki	1 153 596,57	871 694,01
H.II.	Inne	7 440,00	11 000,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	5 310 742,78	11 019 724,77
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)	5 310 742,78	11 019 724,77
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	5 310 742,78	11 019 724,77

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
		0,00
1	W rachunku zysków i strat dokonano wyłączeń w następujących pozycjach:	109 873,73
2	A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów	295 396,72
3	A.VI.Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 815,62
4	B.II.Zużycie materiałów i energii	111 439,19
5	B.III. Usługi obce	23 663,64
6	B.IV.Podatki i opłaty	54 896,50
7	B.IX.Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 520,50
8	D.III.Inne przychody operacyjne	

WŁAŚCICIEL GMINY

Bernadetta Węgorzek

główny księgowy

2014-05-12

rok, miesiąc, dzień

OD17A349627E2BFF Korekta nr 1

WÓJT GMINY

Piotr P. P.

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Bernard Gwiazdarski

główny księgowy

BeSTia

2014-05-12


rok, miesiąc, dzień

0D17A349627E2BFF Korekta nr 1

SKARBNIK GMINY

Wojciech Głuchowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258724		Wysłać bez pisma przewodniego 0F482C1A84A45B7E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	95 123 179,79	104 810 178,18	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	103 847 853,01	100 555 849,91	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	39 872 142,75	36 738 366,09	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	54 388 388,77	54 352 650,84	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 743 229,47	8 980 774,97	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	154 091,87	46 686,65	
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	690 000,15	437 371,36	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	94 160 854,62	100 916 870,03	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	29 850 176,35	31 427 623,31	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 809 072,14	55 265 298,87	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	6 532,06	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 572 057,40	12 662 780,86	
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	148 362,76	37 795,35	
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	1 781 185,97	1 516 839,58	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	104 810 178,18	104 449 158,06	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 310 742,78	11 019 724,77	

SKARBNIK GMINY

Bernard Brągorzek

główny księgowy

2014-05-12

rok, miesiąc, dzień

Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach

kierownik jednostki

BeSTia

0F482C1A84A45B7E Korekta nr 1

Strona 1 z 3

III.1.	zysk netto (+)	36 738 366,09	41 012 779,43
III.2.	strata netto (-)	-31 427 623,31	-29 993 054,66
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	6 532,06	4 391,29
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	110 114 388,90	115 464 491,54

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	W zestawieniu zmian w funduszu jednostki dokonano wyłączeń w następujących w następujących pozycjach:	0,00
2	I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 905 949,41
3	I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 905 949,41

SKARBNIK GMINY

Bernadetta Grzegorzek

główny księgowy

2014-05-12

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Piotr Szlachetko

kierownik jednostki

BeSTia

0F482C1A84A45B7E Korekta nr 1

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

Bernard Kozłowski

główny księgowy

2014-05-12

rok, miesiąc, dzień

WOJEWÓDZKI

[Signature]

kierownik jednostki

BeSTia

0F482C1A84A45B7E Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Objaśnienia do bilansu z wykonania budżetu za 2013 rok

AKTYWA	
I Środki pieniężne	4 173 552,55 zł
Stan środków na rachunku bankowym budżetu Gminy i wydatków niewygasających	
II.2 Należności od budżetów	410 297,23 zł
Dochody z US wykazane w sprawozdaniu wg sprawozdania RB 27S – wpływ do budżetu w 2013	
II.3 Pozostałe należności	303 423,84 zł
pozostałość środków na rachunkach bankowych jednostek budżetowych wynikających z dochodów i wydatków wpływ do budżetu w 2013r. Konto 221,223	
III. Inne aktywa - odsetki od kredytów i pożyczek naliczone do końca spłaty	2 939 392,81 zł
Ogółem Aktywa	7 826 666,43 zł

PASywa	
I.1.2 Zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) stan zadłużenia Gminy na 31.12.2013r.wraz z odsetkami	27 142 896,61 zł
I.2. Zobowiązania wobec budżetów – dotacja do zwrotu do UW	10,00 zł
I.3. Pozostałe zobowiązania – mylny wpływ z Urzędu Miasta Pszów (wpłata z funduszu alimentacyjnego)	28,67 zł
II Aktywa netto budżetu	-20 553 674,85 zł
II.1 Wynik wykonania budżetu (Dochody minus wydatki wg sprawozdania budżetowego RB-NDS)	388 642,17 zł
II.1.1 Nadwyżka budżetu II.1+II.3	1 085 103,27 zł
II.1.2 Deficyt budżetu (-) Konto 961 minus wydatki niewygasające	0,00 zł
II.1.3 Niewykonane wydatki (wydatki niewygasające) za 2013 rok	-696 461,10 zł
II.2 Wynik na operacjach niekasowych – umorzenie pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach w 2011 roku	266 874,03 zł

II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	696 461,10 zł
II.6 Skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu (konto 960)	-21 905 652,15 zł
III Inne pasywa - subwencja oświatowa za styczeń 2014r. wpływ w grudniu 2013 rok	1 237 406,00 zł
Ogółem Pasywa	7 826 666,43 zł

SKARENIA GMINY
Bernadeta Grzegorzek

WOJCI GMINY
Piotr Orliszko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gmina Gorzyce		Rada Gminy Gorzyce				
Numer identyfikacyjny REGON: 27625B724		wysłać bez plama przeciwnego				
BILANS jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzony na dzień 31.12. 2013r.						
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	UWAGI
A. Aktywa trwałe	110 033 410,75	115 040 130,13	A. Fundusz	110 114 388,90	115 464 491,54	
A.I. Wartości niematerialne i prawne	39 493,29	40 119,84	A.I. Fundusz jednostki	104 810 178,18	104 449 158,06	Saldo konta 800 wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” pkt. II
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	108 235 294,83	113 250 830,35	A.II. Wynik finansowy netto	5 310 742,78	11 019 724,77	Wg sprawozdania finansowego „Rachunek zysków i strat” poz. N
A.II.1. Środki trwałe	101 187 400,09	100 993 056,94	A.II.1. Zysk netto (+)	36 738 366,09	41 012 779,43	Saldo na koncie 860 w jednostce Urząd Gminy, wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” poz. III.1.
A.II.1.1. Grunty	3 601 080,32	4 302 015,75	A.II.2. Strata netto (-)	-31 427 623,31	-29 993 054,66	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	95 201 373,18	94 583 998,52	A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-6 532,06	-4 391,29	
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 338 433,24	1 116 160,22	A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00	
A.II.1.4. Środki transportu	15 591,02	1 430,00	A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
A.II.1.5. Inne środki trwałe	1 030 922,33	989 452,45	A.VI. Inne	0,00	0,00	
A.II.2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	7 047 894,74	12 257 773,41	B. Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00	
A.II.3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00				
A.III. Należności długoterminowe	1 758 622,63	1 749 179,94				
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	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 316 005,43	3 990 804,27	
B. Aktywa obrotowe	5 354 244,27	6 330 752,53	C.I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
B.I. Zapasy	137 851,24	182 001,98	C.II. Zobowiązania krótkoterminowe	3 316 005,43	3 990 804,27	
B.I.1. Materiały	137 851,24	182 001,98	C.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	363 393,57	548 698,18	Zobowiązania z tytułu niezaplaconych faktur
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00				

Objaśnienia do bilansu

B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00		C.II.2. Zobowiązania według budżetów	46 118,47	129 867,02	Naliczony podatek dochodowy z plac, naliczone potrącenie od komornika, naliczony do odpróżnienia podatek vat od dochodów (dzierzawy, media)
B.I.4. Towary	0,00	0,00	0,00		C.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	327 788,94	857 680,62	Naliczone za m-c grudzień składki na ubezpieczenie społeczne, w obcc ZUS
B.II. Należności krótkoterminowe	4 019 712,53	5 071 540,57	5 071 540,57		C.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 572 625,69	1 507 908,23	Naliczona trzynastka za 2013 rok, naliczone wynagrodzenia za m-c XII/13
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	105 113,38	89 648,88	89 648,88	Należności z tytułu wystawionych faktur za sprzęt biurowy, refaktury za media, wynajem basenu, lokali, powierzeń	C.II.5. Pozostałe zobowiązania	207 177,97	157 905,04	Nadpłaty z podatków, niewypłacone delegacje w jednostce UG, zobowiązania w OPS Gorzyce z tytułu zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego dołączających budżetu państwa oraz Gminy dłużnika
B.II.2. Należności od budżetów	81 556,50	63 503,70	63 503,70	Podatek vat podlegający odliczeniu w miesiącu styczniu 2014	C.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	315 676,76	486 723,06	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	Należność z tytułu składki ZUS	C.II.7. Rozliczenia z tytułu dochodów wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	483 224,03	302 022,12	Pozostałość środków na rachunkach bankowych wynikające z wydatków i dochodów budżetowych
B.II.4. Pozostałe należności	2 553 983,14	3 449 102,97	3 449 102,97	Zaległości z tytułu dochodów budżetowych pomniejszone o odpis aktualizujący należności, niesplacone 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	1 279 059,51	1 469 285,02	1 469 285,02	Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego	D. Fundusze specjalne	198 638,06	166 406,91	
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 160 872,37	1 042 128,32	1 042 128,32		D.1. Zakładowy fundusz świadczeń społecznych	198 638,06	166 406,91	Zakładowy fundusz świadczeń społecznych
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	3 595,44	4 539,41	4 539,41		D.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 157 222,65	1 037 588,91	1 037 588,91		E. Rozliczenia międzyokresowe	1 758 622,63	1 749 179,94	
B.III.3. Inne środki pieniężne	54,28	0,00	0,00		E.I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 758 622,63	1 749 179,94	
B.IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00		E.II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B.V. Rozliczenia międzyokresowe	35 808,13	35 081,66	35 081,66	Koszty reklam, prawnicy, czasopisma, ubezpieczeń majątkowych i opłaty za zajęcie pasa drogowego dotyczące roku 2013				
C. Inne aktywa	0,00	0,00	0,00					
Suma aktywów	115 387 655,02	121 370 882,60	121 370 882,60		Suma pasywów	115 387 655,02	121 370 882,66	

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

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenia środków trwałych 36 179 636,19 zł
2. Umorzenia pozostałych środków trwałych 5 409 521,72 zł
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych-umorzenie stopniowe 150 392,87 zł
4. Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych-umorzenie 100% 84 224,98 zł
5. Odpisy aktualizujące należności 807 038,00 zł
6. Świadczenia pracownicze na okres 3 lat 1 076 247,55 zł

Data: 29.04.2014 rok

SKARBNIK GMINY
Bernarda Wójcik

WÓJT GMINY
Piotr Ostas

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Rada Gminy Gorzyce
sporządzony na dzień 31.12.2013 r.		wysłać bez pisma przewodniego
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gmina Gorzyce	Numer identyfikacyjny REGON: 276258724	

**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:	53 290 857,40	58 347 082,81	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 949 357,42	1 796 891,32	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 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	591 984,00	858 002,92	Dolacja przedmiotowa do biletów ulgowych i do godzin funkcjonowania boiska „Orlik”
A.V. Dolacje na finansowanie działalności podstawowej	50 749 515,98	55 692 188,57	Dochody przypisane na koncie 720 pomniejszone o odpisy i zwroty nadpłat
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	48 748 520,82	48 539 154,14	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 383 702,27	4 512 830,08	Amortyzacja
B.I. Amortyzacja	5 907 963,35	5 158 106,52	Zużycie materiałów, energii, wody
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 302 093,49	5 359 425,39	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.III. Usługi obce	167 941,60	132 152,19	Opłaty na rzecz budżetu państwa, (opłata komornicza, opłaty sądowe)
B.IV. Podatki i opłaty	21 136 389,46	21 591 919,07	Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło
B.V. Wynagrodzenia	5 236 155,02	5 330 877,58	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 601 096,01	1 596 159,40	Różne opłaty i składki, diety dla radnych i sołtysów, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, ekwiwalenty za udział w akcji pozarocznej
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 668 446,68	4 772 437,70	zasilki stałe, okresowe wypłacane dla podopiecznych, prace społeczno-użyteczne
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	344 732,94	85 246,21	Wpłaty na rzecz Izby Rolniczych, zwroty do Urzędu Wojewódzkiego nie należące pobranych świadczeń rodzimych oraz odsetek za lata ubiegłe
B.X. Pozostałe obciążenia	4 542 336,58	9 807 928,67	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)			

D. Pozostałe przychody operacyjne	1 854 996,67	1 872 863,29	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 854 996,67	1 872 863,29	Pokrycie amortyzacji - GZK Gorzyce, GOTSIR Nautica w Gorzycach, darowizny oraz kasy pieniężne wypłacane przez wykonawców za niewywiązanie się z umów
E. Pozostałe koszty operacyjne	579 188,50	231 038,46	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku	0,00	8 000,00	Koszty inwestycji GZK Gorzyce: Moduł obsługi terminali mobilnych wraz z terminalem inkasennym
E.II. Pozostałe koszty operacyjne	579 188,50	223 038,46	Kwota podatku Vat nieudliczona ze względu na stosowanie proporcji przy odliczaniu Vat'u związanej z tym że GOTSIR.Nautica prowadzi sprzedaż opodatkowaną, odpisy aktualizujące należności, koszty postępowania sądowego.
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 818 144,75	11 449 753,50	
G. Przychody finansowe	653 634,60	452 665,28	
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II. Odsetki	626 789,23	452 665,28	Odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz od nieterminowych wpłat
G.III. Inne	26 845,37	0,00	
H. Koszty finansowe	1 161 036,57	882 694,01	
H.I. Odsetki	1 153 596,57	871 694,01	Odsetki od pożyczek i kredytów
H.II. Inne	7 440,00	11 000,00	Prowizja od kredytu
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	5 310 742,78	11 019 724,77	
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)	5 310 742,78	11 019 724,77	
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00	
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	5 310 742,78	11 019 724,77	wg bilansu poz. A.II pasywa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gmina Gorzyce		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Rada Gminy Gorzyce	
Numer identyfikacyjny REGON: 276258724		Sporządzone na dzień 31.12.2013 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	95 123 179,79	104 810 178,18	Wg bilansu poz. A.I saldo początkowe
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	103 847 853,01	100 555 849,91	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	39 872 142,75	36 738 366,09	Saldo początkowe z poz. A.II.1 Zysk netto pasywa
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	54 388 388,77	54 352 650,84	Wykonanie wydatków wg sprawozdania RB 28 S w wysokości 54.808.199,51 zł pomniejszone o kwotę wydatków niewygasających na 2013 rok w wysokości 696.461,10 zł oraz powiększone o kwotę wydatków niewygasających za 2012 rok wysokości 240.912,43 zł
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	8 743 229,47	8 980 774,97	Otrzymane środki na realizację inwestycji w jednostkach budżetowych
I.1.3. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych			Darowizna na rzecz SP Bluszczów od Rady Rodziców – zmywarka; darowizna na rzecz Gimnazjum w Czyżowicach oraz Gimnazjum w Rogowie od Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach – zestaw interaktywny; Nabycie działek na mocy decyzji Starosty Wodzisławskiego oraz Wojewody Śląskiego, darowizny działek,
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki irwale i inwestycje	154 091,87	46 686,65	
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	Zwiększenie wartości- zmiana użytków gruntowych działek, zmiana powierzchni działek, skorygowanie powierzchni działek w zakresie użytku gruntowego
I.1.10. Inne zwiększenia	690 000,15	437 371,36	
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	94 160 854,62	100 916 870,03	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	29 850 176,35	31 427 623,31	Wg bilansu poz. A.II.2 saldo początkowe
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 809 072,14	55 265 298,87	Wykonanie dochodów wg sprawozdania budżetowego RB 27S w wysokości 55.196.841,68 zł powiększone o kwotę 68.457,19 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	6 532,06	nadwyżka na wydzielonym rachunku dochodów jednostek oświatowych
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 572 057,40	12 662 780,86	Przekazane środki na inwestycje oraz udzielone dotacje innym podmiotom należącym do sektora finansów i nienależących 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	148 362,76	37 795,35	Sprzedaz działek w drodze zamiany; sprzedaż przylączy elektroenergetycznych kompleksu boisk Orlik, sprzedaż słupów oświetlenia ulicznego
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	1 781 185,97	1 516 839,58	Wyścigowanie 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 - BZ (poz. I+II-III)	104 810 178,18	104 449 158,06	Wg bilansu poz. A.1 pasywa
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 310 742,78	11 019 724,77	
III.1. Zysk netto	36 738 366,09	41 012 779,43	Wg bilansu z poz. A.II.1 Zysk netto (saldo konta 860) pasywa
III.2. Strata netto (-)	-31 427 623,31	-29 993 054,66	Wg bilansu poz. A.II.2 strata netto pasywa
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	6 532,06	4 391,29	
V. Fundusz (poz. IV+,-V-VI)	110 114 388,90	115 464 491,54	Wg bilansu poz. A pasywa

Data: 29.04.2014 rok

SKARBNIK GMINY
Bernard Czajkowski

WOJTY GMINY
Piotr Oklizio