

**UCHWAŁA NR X/.../15
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 22 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy
Gorzyce za 2014 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 uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Gorzyce za 2014 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, zawierające:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2014 rok,
- 2) zbiorczy bilans jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce za 2014 rok,
- 3) zbiorczy rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce za 2014 rok,
- 4) zbiorcze zestawienie zmian funduszu jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Gminy Gorzyce za 2014 rok,
- 5) informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

2. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2014 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


WÓJT GMINY

Daniel Jakubczyk

Rada Gminy

Krystyna Kocielna

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

**Sprawozdanie finansowe
Gminy Gorzyce
za okres od 01.01.14r. - do 31.12.14r.**

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 31-12-2014 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego B0E7A605D03C1611  |
| 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 | 4 173 552,55 | 4 259 816,38 | I Zobowiązania | 27 142 935,28 | 25 925 001,07 |
| I.1 Środki pieniężne | 4 173 552,55 | 4 259 816,38 | I.1 Zobowiązania finansowe | 27 142 896,61 | 25 812 027,57 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 4 173 552,55 | 4 259 816,38 | 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) | 27 142 896,61 | 25 812 027,57 |
| II Należności i rozliczenia | 713 721,07 | 862 509,44 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 10,00 | 112 602,62 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 28,67 | 370,88 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -20 553 674,85 | -20 344 223,04 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 388 642,17 | -1 091 232,00 |
| II.2 Należności od budżetów | 410 297,23 | 491 844,98 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 1 085 103,27 | 633 741,21 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 303 423,84 | 370 664,46 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | 0,00 |
| III Inne aktywa | 2 939 392,81 | 1 764 699,21 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | -696 461,10 | -1 724 973,21 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 266 874,03 | 272 171,70 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 696 461,10 | 1 724 973,21 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -21 905 652,15 | -21 250 135,95 |
| | | | III Inne pasywa | 1 237 406,00 | 1 306 247,00 |

SKARBNIK GMINY

Bernarda Gzgorzek

skarbnik

2015-01-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Daniel Jakubczyk

zarząd

BeSTia

B0E7A605D03C1611

| | | | | | |
|---------------------|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|
| | | | | | |
| Suma aktywów | 7 826 666,43 | 6 887 025,03 | Suma pasywów | 7 826 666,43 | 6 887 025,03 |

Informacje uzupełniające:

| Symbol | Opis | Wartość |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1 | Udzielone gwarancje i poręczenia | 6 216 621,69 |
| 2 | Otrzymane gwarancje i poręczenia | 0,00 |
| 3 | Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu | 0,00 |
| 3-1-1 | Aktywa poz. II.3 Pozostałe należności i rozliczenia wykazano należności z tytułu dochodów i wydatków jednostek budżetowych odprowadzonych na rachunek budżetu gminy w styczniu 2015 r. | 370 664,46 |
| 3-1-2 | Aktywa poz. I.1.1 Środki pieniężne budżetu - wykazano stan środków na rachunku bankowym budżetu gminy oraz stan środków na rachunku bankowym wydatków niewygasających | 4 259 816,38 |
| 3-1-3 | Aktywa poz. I.2 Należności od budżetów wykazano udziały gminy w podatkach realizowane przez Urzędy Skarbowe wykonane w 2014 r. lecz przekazane na konto budżetu w 2015 r. | 491 844,98 |
| 3-1-4 | Aktywa poz. III Inne aktywa - ujęto odsetki od kredytów i pożyczek | 1 764 699,21 |
| 3-2-1 | Pasywa poz. I.1.2 Zobowiązania długoterminowe - wykazano zadłużenie (wraz z odsetkami) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek | 25 812 027,57 |
| 3-2-2 | Pasywa poz. II.2 Wynik na operacjach niekasowych - wykazano zwrot pożyczki do WFOŚiGW w Katowicach na zadanie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Gorzyce - etap I Bluszczów" | 272 171,70 |
| 3-2-3 | Pasywa poz. I.2 Zobowiązania wobec budżetów - wykazano niewykorzystane dotacje celowe zwrócone na konto Urzędu Wojewódzkiego w 2015 r. | 112 602,62 |
| 3-2-4 | Pasywa poz. III Inne pasywa - wykazano kwotę subwencji oświatowej na m-c styczeń 2015 r., która wpłynęła na konto budżetu gminy w grudniu 2014 r. | 1 306 247,00 |
| 3-2-5 | Pasywa poz. II.1 Wynik wykonania budżetu (wykonane dochody - wydatki) | -1 091 232,00 |
| 3-2-6 | Pasywa poz. I.3 Pozostałe zobowiązania wykazano mylny wpływ na konto budżetu gminy | 370,88 |

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Orzechorzek

skarbnik

2015-01-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Danił Jakubczyk

zarząd

BeSTia

B0E7A605D03C1611

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Gregorzek

skarbnik


2015-01-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Daniel Jakubczyk

zarząd

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 957A7FF35DAA790F  |
| Numer identyfikacyjny REGON 276258724 | sporządzony na dzień 31-12-2014 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 115 040 130,13 | 117 039 804,46 | A Fundusz | 115 464 491,54 | 118 284 633,13 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 40 119,84 | 10 562,38 | A.I Fundusz jednostki | 104 449 158,06 | 108 424 237,13 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 113 250 830,35 | 115 325 093,72 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 11 019 724,77 | 9 860 396,24 |
| A.II.1 Środki trwałe | 100 993 056,94 | 108 157 181,94 | A.II.1 Zysk netto (+) | 41 012 779,43 | 39 409 163,08 |
| A.II.1.1 Grunty | 4 302 015,75 | 4 384 806,47 | A.II.2 Strata netto (-) | -29 993 054,66 | -29 548 766,84 |
| A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 94 583 998,52 | 101 817 181,83 | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | -4 391,29 | -0,24 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 1 116 160,22 | 903 367,89 | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 1 430,00 | 5 355,80 | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 989 452,45 | 1 046 469,95 | B Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 12 257 773,41 | 7 167 911,78 | C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 992 205,99 | 4 032 520,83 |
| 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 | 1 749 179,94 | 1 704 148,36 | C.II Zobowiązania krótkoterminowe | 3 992 205,99 | 4 032 520,83 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 548 698,18 | 510 355,31 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 129 867,02 | 28 384,83 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 857 680,62 | 842 164,82 |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 1 507 908,23 | 1 605 846,52 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | C.II.5 Pozostałe zobowiązania | 157 905,04 | 231 107,17 |
| B Aktywa obrotowe | 6 332 154,25 | 7 201 950,56 | C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 443 997,72 | 443 997,72 |

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

957A7FF35DAA790F

WÓJCIŃSKA GMINA

Daniel Jakubczyk

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.I Zapasy | 182 001,98 | 160 950,43 | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 303 423,84 | 370 664,46 |
| B.I.1 Materiały | 182 001,98 | 160 950,43 | C.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D Fundusze specjalne | 166 406,91 | 219 477,65 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 166 406,91 | 219 477,65 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 5 071 540,57 | 5 789 305,95 | E Rozliczenia międzyokresowe | 1 749 179,94 | 1 705 123,41 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 89 648,88 | 82 330,34 | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 1 749 179,94 | 1 705 123,41 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 63 503,70 | 54 276,79 | 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 | 3 449 102,97 | 3 430 439,48 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 1 469 285,02 | 2 222 259,34 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 043 530,04 | 1 243 075,90 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 4 539,41 | 4 500,03 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 038 990,63 | 1 238 558,09 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 17,78 | | | |
| 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 | 35 081,66 | 8 618,28 | | | |
| Suma aktywów | 121 372 284,38 | 124 241 755,02 | Suma pasywów | 121 372 284,38 | 124 241 755,02 |

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:

Bernardyn Czajgorzek

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

957A7FF35DAA790F

WÓJT GMINY

Daniel Jakubczyk

(kierownik jednostki)

| 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 |
| 231 | Swładczenia pracownicze na okres 3 lat | 1 140 832,68 |
| 290 - - | Odpisy aktualizujące należności | 796 919,66 |
| 011/071 | Umorzenie środków trwałych | 40 541 253,43 |
| 013/072 | Umorzenie pozostałych środków trwałych | 5 766 754,63 |
| 020/071 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - umorzenie stopniowe | 190 688,62 |
| 020/072 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - umorzenie w 100% | 121 617,82 |

SKARENICKI GMINY

Bernadeta Czeczgorzek

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

957A7FF35DAA790F

WÓJT GMINY

Daniel Jakubczyk

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzuk

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-30


(rok, miesiąc, dzień)

957A7FF35DAA790F

WÓJT GMINY

Daniel Jakubczyk

(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 31-12-2014 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach | |
| Numer identyfikacyjny REGON 276258724 | | | Wysłać bez pisma przewodniego B62850EC41BFE4B5  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 58 347 082,81 | 58 936 788,04 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 1 796 891,32 | 1 895 769,72 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| A.III. | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 0,00 | 2 117,00 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 858 002,92 | 961 062,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 55 692 188,57 | 56 077 839,32 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 48 539 154,14 | 50 033 823,87 |
| B.I. | Amortyzacja | | 4 512 830,08 | 4 729 471,22 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 5 158 106,52 | 4 784 745,55 |
| B.III. | Usługi obce | | 5 359 425,39 | 6 283 796,18 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 132 152,19 | 193 843,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 21 591 919,07 | 21 862 311,25 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 5 330 877,58 | 5 333 166,62 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 1 596 159,40 | 1 671 480,00 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 4 772 437,70 | 5 025 597,07 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 85 246,21 | 149 412,98 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 9 807 928,67 | 8 902 964,17 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 1 872 863,29 | 1 765 631,05 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 1 872 863,29 | 1 765 631,05 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 231 038,46 | 103 976,39 |

SKARBNIK GMINY

Beata Tia
główny księgowy

BeSTia

2015-01-28

rok, miesiąc, dzień

B62850EC41BFE4B5

WÓJ GMINY

Danuta Jakubczyk

kierownik jednostki

| | | | |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku | 8 000,00 | 1 810,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 223 038,46 | 102 166,39 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 11 449 753,50 | 10 564 618,83 |
| G. | Przychody finansowe | 452 665,28 | 164 474,85 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 452 665,28 | 164 474,85 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 882 694,01 | 843 960,89 |
| H.I. | Odsetki | 871 694,01 | 567 549,19 |
| H.II. | Inne | 11 000,00 | 276 411,70 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 11 019 724,77 | 9 885 132,79 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | 0,00 | -2 805,55 |
| J.I. | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| J.II. | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 2 805,55 |
| K. | Zysk (strata) brutto (I +- J) | 11 019 724,77 | 9 882 327,24 |
| L. | Podatek dochodowy | 0,00 | 21 931,00 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| N. | Zysk (strata) netto (K - L - M) | 11 019 724,77 | 9 860 396,24 |
| | | | |

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 | 121 110,96 |
| 3 | A.VI.Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 300 131,45 |
| 4 | B.II.Zużycie materiałów i energii | 2 668,57 |
| 5 | B.III.Uслуги obce | 205 086,42 |
| 6 | B.IV.Podatki i opłaty | 236 767,42 |
| 7 | B.IX.Inne świadczenia finansowane z budżetu | 51 120,00 |
| 8 | D.III.Inne przychody operacyjne | 74 400,00 |

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

główny księgowy

2015-01-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Daniel Jakubczyk

kierownik jednostki

BeSTia

B62850EC41BFE4B5

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

Bernadetta Czregorzek
główny księgowy

BeSTia


2015-01-28

rok, miesiąc, dzień
B62850EC41BFE4B5

WÓJTA GMINY

Daniel Jakubczyk

kierownik jednostki

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach | |
| Numer identyfikacyjny REGON 276258724 | | Wysłać bez pisma przewodniego CC62ADDBD92ACDB5  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 104 810 178,18 | 104 449 158,06 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 100 555 849,81 | 103 480 774,23 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 36 738 366,09 | 41 012 779,43 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 54 352 650,84 | 55 366 463,63 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 8 980 774,97 | 6 895 155,97 | |
| 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 | 46 686,55 | 41 556,00 | |
| 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 | 437 371,36 | 164 819,20 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 100 916 870,03 | 99 505 695,16 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 31 427 623,31 | 29 993 054,65 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 55 265 298,87 | 55 895 812,52 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 6 532,06 | 5 605,26 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 12 662 780,86 | 11 552 074,14 | |
| 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 | 37 795,35 | 176 146,60 | |
| 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 | 1 516 839,58 | 1 883 001,98 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 104 449 158,06 | 108 424 237,13 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 11 019 724,77 | 9 860 396,24 | |

SKARBNIK GMINY

Bernardyna Wyszczepał
główny księgowy

2015-04-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJCI GMINY
Daniel Jakubczyk

kierownik jednostki

BeSTia

CC62ADDBD92ACDB5

| | | | |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| III.1. | zysk netto (+) | 41 012 779,43 | 39 409 163,08 |
| III.2. | strata netto (-) | -29 993 054,66 | -29 548 766,84 |
| IV. | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 4 391,29 | 0,24 |
| V. | Fundusz (II+,-III-IV) | 115 464 491,54 | 118 284 633,13 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

| Symbol | Opis | Wartość |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1 | W zestawieniu zmian funduszu jednostki dokonano wyłączeń 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 | 11 215 554,20 |
| 3 | I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 11 215 554,20 |

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Orzegorzak

główny księgowy

BeSTia

2015-04-30

rok, miesiąc, dzień

CC62ADDBD92ACDB5

WÓJT GMINY

Daniel Jakubczyk

Kierownik jednostki

85
Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARZENIK GMINY

Bernadeta Czajgorzek

główny księgowy

BeSTia

2015-04-30

rok, miesiąc, dzień

CC62ADD92ACDB5

WÓJT GMINY

Daniel Jakubczyk

kierownik jednostki

Objaśnienia do bilansu z wykonania budżetu za 2014 rok

| AKTYWA | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| I Środki pieniężne | 4 259 816,38 zł |
| Stan środków na rachunku bankowym budżetu Gminy i wydatków niewygasających | |
| II.2 Należności od budżetów | 491 844,98 zł |
| Dochody z US wykazane w sprawozdaniu RB-27S – wpływ do budżetu w 2015 roku | |
| II.3 Pozostałe należności | 370 664,46 zł |
| pozostałość środków na rachunkach bankowych jednostek budżetowych wynikających z dochodów i wydatków wpływ do budżetu w 2015r. Konto 221,223 | |
| III. Inne aktywa - odsetki od kredytów i pożyczek naliczone do końca spłaty | 1 764 699,21 zł |
| Ogółem Aktywa | 6 887 025,03 zł |

| PASywa | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| I.1.2 Zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) stan zadłużenia Gminy na 31.12.2014r.wraz z odsetkami | 25 812 027,57 zł |
| I.2. Zobowiązania wobec budżetów – dotacja do zwrotu na konto Urzędu Wojewódzkiego w 2015 roku | 112 602,62 zł |
| I.3. Pozostałe zobowiązania – mylny wpływ od komornika na konto budżetu gminy | 370,88 zł |
| II Aktywa netto budżetu | -20 344 223,04 zł |
| II.1 Wynik wykonania budżetu (Dochody minus wydatki wg sprawozdania budżetowego RB-NDS) | -1 091 232,00 zł |
| II.1.1 Nadwyżka budżetu II.1+II.3 | 633 741,21 zł |
| II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 zł |
| Konto 961 minus wydatki niewygasające | |
| II.1.3 Niewykonane wydatki (wydatki niewygasające) za 2014 rok | -1 724 973,21 zł |
| II.2 Wynik na operacjach niekasowych – zwrot pożyczki do WFOŚiGW na zadanie pn.: "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Gorzyce-etap I Błuszczów" | 272 171,70 zł |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 1 724 973,21 zł |
| II.6 Skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu (konto 960) | -21 250 135,95 zł |
| III Inne pasywa - subwencja oświatowa za styczeń 2015r. wpływ w grudniu 2014 rok | 1 306 247,00 zł |
| Ogółem Pasywa | 6 887 025,03 zł |

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

WÓJT GMINY
Daniel Jakubczyk

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gmina Gorzyce | Rada Gminy Gorzyce | |
| Numer identyfikacyjny REGON: 276258724 | wystać bez planu przewodniego | |
| BILANS jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzony na dzień 31.12.2014r. | | |

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 | 115 040 130,13 | 117 039 804,46 | | A. Fundusz | 115 484 491,54 | 118 847 631,13 | |
| A.I. Wartości niematerialne i prawne | 40 119,84 | 10 562,38 | Licencje na użytkowanie oprogramowania komputerowego | A.I. Fundusz jednostki | 104 449 158,06 | 108 424 237,13 | Saldo konta 800 wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” pkt. II |
| A.II. Rzeczowe aktywa trwałe | 113 250 309,55 | 115 525 099,72 | | A.II. Wynik finansowy netto | 10 035 333,47 | 9 423 393,99 | Wg sprawozdania finansowego „Rachunek zysków i strat” poz. N |
| A.II.1. Środki trwałe | 100 593 056,94 | 108 157 181,94 | Wartość początkowa pomniejszona o umorzenia (wg informacji o stanie mienia) | A.II.1. Zysk netto (+) | 41 012 779,43 | 39 409 163,08 | Saldo na konta 860 w jednostce Urząd Gminy, wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” poz. III.1. |
| A.II.1.1. Grunty | 4 302 015,75 | 4 384 806,47 | | A.II.2. Strata netto (-) | -29 993 054,66 | -29 548 766,84 | 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 | 94 583 998,52 | 101 817 181,83 | | A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-) | -4 391,29 | -0,24 | |
| A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 1 116 160,22 | 903 367,89 | | A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | 0,00 | |
| A.II.1.4. Środki transportu | 1 430,00 | 5 355,80 | | A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | |
| A.II.1.5. Inne środki trwałe | 989 452,45 | 1 046 469,95 | | A.VI. Inne | 0,00 | 0,00 | |
| A.II.2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) | 12 257 773,41 | 7 167 911,78 | Koszty niezakończonych inwestycji | B. Państwowy fundusz celowy | 0,00 | 0,00 | |
| A.II.3. Środki przekazano na poczet inwestycji | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| A.III. Należności długoterminowe | 1 749 179,94 | 1 704 148,36 | | | | | |
| 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 | 6 332 154,25 | 7 201 950,56 | | C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 597 045,39 | 1 032 570,83 | |
| B.I. Zapasy | 182 001,98 | 160 950,43 | | C.I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | |
| B.I.1. Materiały | 182 001,98 | 160 950,43 | | C.II. Zobowiązania krótkoterminowe | 597 045,39 | 1 032 570,83 | |
| B.I.2. Półprodukty i produkty w roku | 0,00 | 0,00 | opal, żywność w Przedsiębiorstwach, materiały w jednostkach budżetowych | C.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 548 698,18 | 510 355,31 | Zobowiązania z tytułu niezaplaconych faktur |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B.I.3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | 28 384,83 | Naliczony podatek dochodowy z plac, naliczony do odprowadzenia podatek vat od dochodów (dzierżawy, media) |
| B.I.4. Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | 842 164,82 | Naliczone za m-c XII/14 składki na ubezpieczenie społeczne wobec ZUS |
| B.II. Należności krótkoterminowe | | | | | | | | | | 1 605 846,52 | Naliczona trzynastka za 2014 rok, naliczone wynagrodzenia za m-c XII/14 |
| B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | 89 648,88 | 82 330,34 | 82 330,34 | Należności z tytułu wystawionych faktur za sprzedaż biletów, refaktry za media, wynajem basenu, lokal, powierzeń | | | | | | 231 107,17 | Nadpłaty z podatków, niewypłacone delegacje w jednostce UC, zobowiązania w OPS Gorzyce z tytułu zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego dotychczas budżetu państwa oraz Gminy dłużnika |
| B.II.2. Należności od budżetów | 63 503,70 | 54 276,79 | 54 276,79 | Podatek vat podlegający odliczeniu w miesiącu styczniu 2015 | | | | | | 443 997,72 | Sumy depozytowe oraz zabezpieczenia należytego wykonania wniesione przez wykonawców, wadja do przetargów |
| B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | 370 664,46 | Pozostałość środków na rachunkach bankowych gminnyjch jednostek budżetowych wynikające z wydatków i dochodów budżetowych |
| B.II.4. Pozostałe należności | 3 449 102,97 | 3 430 439,48 | 3 430 439,48 | Zaległości z tytułu dochodów budżetowych pomniejszone o odpis aktualizujący należności, niespłacone pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Społecznych | | | | | | 0,00 | |
| B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 1 469 285,02 | 2 222 259,34 | 2 222 259,34 | Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego | | | | | | 219 277,65 | |
| B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | | | | | 166 406,91 | |
| B.III.1. Środki pieniężne w kasie | 4 539,41 | 4 500,03 | 4 500,03 | Środki pieniężne w kasie - GOTSIR Nautica w Gorzycach | | | | | | 0,00 | Zakładowy fundusz świadczeń społecznych |
| B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 038 990,63 | 1 238 558,09 | 1 238 558,09 | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | | | | | 1 705 023,41 | |
| B.III.3. Inne środki pieniężne | 0,00 | 17,78 | 17,78 | Środki pieniężne w drodze-płatność kartą płatniczą-GOTSIR Nautica w Gorzycach | | | | | | 1 749 179,94 | |
| B.IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe | | | | | | | | | | 0,00 | |
| B.V. Rozliczenia międzyokresowe | 35 081,66 | 8 618,28 | 8 618,28 | Koszty reklamy, prenumeraty czasopism, ubezpieczeń majątkowych i opłaty za zajęcie pasa drogowego dotyczące roku 2014 | | | | | | 0,00 | |
| Suma aktywów | | | | | | | | | | 700 272,43 | |
| Suma pasywów | | | | | | | | | | 700 272,43 | |

A. Objasnienie - wykazano 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 40.541.253,43 zł
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych 5.766.754,63 zł
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych-umorzenie stopniowe 190.688,62 zł
4. Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych-umorzenie 100% 121.617,82 zł
5. Odpisy aktualizujące należności 796.919,66 zł
6. Świadczenia pracownicze na okres 3 lat 1.140.832,69 zł

Data: 29.04.2015 rok

SIKARBIŃSK GMINY
WÓJT GMINY
Daniel Jakubczyk
Bernadeta Urzędniczka

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej; Gmina Gorzyce | Rada Gminy Gorzyce wysłać bez pisma przewodniego |
| Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2014 r. | |
| 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: | 58 347 082,81 | 58 936 786,04 | |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 796 891,32 | 1 895 769,72 | 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 | 0,00 | 2 117,00 | Przychody ze sprzedaży złomu – GZK Gorzyce |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 858 002,92 | 961 062,00 | Dotacja przedmiotowa do biletów ulgowych i do godzin funkcjonowania boiska „Orlik” |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 55 692 188,57 | 56 077 839,32 | Wpłaty za wyżywienie i opłaty za świadczenia dodatkowe, dochody przypisane na koncie 720 pomniejszone o odpisy i zwroty nadpłat |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 48 539 154,14 | 50 033 823,87 | |
| B.I. Amortyzacja | 4 512 830,08 | 4 729 471,22 | Amortyzacja |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 5 158 106,52 | 4 784 745,55 | Zużycie materiałów, energii, wody |
| B.III. Usługi obce | 5 359 425,39 | 6 283 796,18 | Usługi remontowe, transportowe, wywóz śmieci i ścieków, usługi w zakresie utrzymania dróg, koszy i prowiej bankowe, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, usługi dotyczące ogłoszeń, obsługa akwariów, zrzut ścieków itd. |
| B.IV. Podatki i opłaty | 132 152,19 | 193 843,00 | Opłaty na rzecz budżetu państwa, (opłata komornicza, opłaty sądowe) |
| B.V. Wynagrodzenia | 21 591 919,07 | 21 862 311,25 | Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zlecen i o dzieło |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 5 330 877,58 | 5 333 166,62 | Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 596 159,40 | 1 671 480,00 | Różne opłaty i składki, diety dla rodzinnych 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 | 4 772 437,70 | 5 025 597,07 | zasilki stałe, okresowe wypłacane dla podopiecznych, prace społeczno-użyteczne |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 85 246,21 | 149 412,98 | 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) | 9 307 928,67 | 8 902 964,17 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 1 872 863,29 | 1 765 631,05 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 1 872 863,29 | 1 765 631,05 | Pokrycie amortyzacji - GZK Gorzyce, GOTSIR Nautica w Gorzycach, darowizny oraz kary pieniężne wpłacane przez wykonawców za niewywiązanie się z umów |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 231 038,46 | 103 976,39 | |
| E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku | 8 000,00 | 1 810,00 | Koszty inwestycji GOTSIR Nautica w Gorzycach: Przeprowadzenie modernizacji centrali wentylacyjnej |
| E.II. Pozostałe koszty operacyjne | 223 038,46 | 102 166,39 | Kwota podatku Vat nieodliczona ze względu na stosowanie proporcji przy odliczaniu Vat-u związanej z tym że GOTSIR Nautica oraz GZK prowadził sprzedaż opodatkowaną, odpisy aktualizujące należności, koszty postępowania egzekucyjnego. |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 11 449 753,50 | 10 564 618,83 | |
| G. Przychody finansowe | 452 665,28 | 164 474,85 | |
| G.I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | |
| G.II. Odsetki | 452 665,28 | 164 474,85 | Odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz od nieterminowych wpłat |
| G.III. Inne | 0,00 | 0,00 | |
| H. Koszty finansowe | 882 694,01 | 843 859,89 | |
| H.I. Odsetki | 871 694,01 | 567 549,19 | Odsetki od pożyczek i kredytów |
| H.II. Inne | 11 000,00 | 276 411,70 | Provizja od kredytu, zwrot pożyczki do WFOŚiGW w Katowicach |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 11 019 724,77 | 9 885 132,79 | |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | 0,00 | 2 805,55 | |
| J.I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | |
| J.II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 2 805,55 | brzezcz drzewek z działki stanowiącej własność Gminy |
| K. Zysk (strata) brutto (I ± J) | 11 019 724,77 | 9 882 527,24 | |
| L. Podatek dochodowy | 0,00 | 21 934,00 | podatek dochodowy - GZK Gorzyce |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 | |
| N. Zysk (strata) netto (K - L - M) | 11 019 724,77 | 9 860 593,24 | wg bilansu poz. A.II pasywa |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gmina Gorzyce | | Rada Gminy Gorzyce | |
| Numer identyfikacyjny REGON: 276258724 | | wysłać bez plisma przewodniego | |
| Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzone na dzień 31.12.2014 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 | 104 810 178,18 | 104 449 158,06 | Wg bilansu poz. A.I saldo początkowe |
| I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 100 555 849,91 | 103 460 774,23 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 36 738 366,09 | 41 012 779,43 | Saldo początkowe z poz. A.II.1 Zysk netto pasywa |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 54 352 650,84 | 55 366 463,63 | Wykonanie wydatków wg sprawozdania RB 28 S w wysokości 56.939.063,86 zł pomniejszone o kwotę wydatków niewygasających na 2014 rok w wysokości 1.724.973,21 zł oraz powiększone o kwotę wykonanych wydatków niewygasających za 2013 rok wysokości 152.372,98 zł |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej | | | |
| I.1.3. Środki na inwestycje | 8 980 774,97 | 6 895 155,97 | 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 | 46 686,65 | 41 556,00 | Darowizna na projekt pn. "Osiny-budowa placu zabaw", darowizny od ZHP Chorągiew Śląska Hufiec Ziemi Wodzisławskiej na rzecz Szkoły podstawowej-tabllice interaktywne; nabycie działek na mocy decyzji Starosty Wodzisławskiego oraz Wojewody Śląskiego, darowizny działek, |
| 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 | 437 371,36 | 164 819,20 | Zwiększenie wartości- zmiana użytków gruntowych działek, zmiana powierzchni działek, skorygowanie powierzchni działek w zakresie użytku gruntowego |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 100 916 870,03 | 99 505 695,16 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 31 427 623,31 | 29 993 054,66 | Wg bilansu poz. A.II.2 saldo początkowe |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 55 265 298,87 | 55 895 812,52 | Wykonanie dochodów wg sprawozdania budżetowego RB 27S w wysokości 55 847 831,86 zł powiększone o kwotę 47 980,66 zł wykazaną w sprawozdaniu RB-27ZZ sporządzonym przez Ośrodek Pomocy Społecznej |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 6 532,06 | 5 605,26 | nadwyżka na wydziałonym rachunku dochodów jednostek oświatowych |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 12 662 780,86 | 11 552 074,14 | Przekazane środki na inwestycje oraz udzielone dotacje innym podmiotom należącym do sektora finansów i nienależącym 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 | 37 795,35 | 176 146,60 | Sprzedaz działek, PT-przekazanie kanalizacji sanitarnej w Turzy Śl do Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wodzisławiu Śl., PT-przekazanie przyłączy kanalizacji sanitarnej prywatnym właścicielom; PT-przekazanie placu zabaw do WDK Czyżowice |
| 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 | 1 516 839,58 | 1 888 001,98 | Wyświetlenie 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) | 104 449 158,06 | 108 424 237,13 | Wg bilansu poz. A.I pasywa |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 11 019 724,77 | 9 860 396,24 | |
| III.1. Zysk netto | 41 012 779,43 | 39 409 163,08 | Wg bilansu z poz. A.II.1 Zysk netto (saldo konta 860) pasywa |
| III.2. Strata netto (-) | -29 993 054,66 | -29 548 766,84 | Wg bilansu poz. A.II.2 strata netto pasywa |
| IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 4 391,29 | 0,24 | |
| V. Fundusz (poz. IV+,-,V-VI) | 115 464 491,54 | 118 284 633,13 | Wg bilansu poz. A pasywa |

Data: 29.04.2015 rok

SKARBNIK GMINY
Bernarda Grzegorzek

WÓJT GMINY
Daniel Jakubczyk