

**UCHWAŁA NR XXX/258/17  
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 22 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu  
Gminy Gorzyce za 2016 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2016 roku, poz.446 ze zm.), art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2016 roku, poz.1870) oraz art.45 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2016 roku, poz. 1047 ze zm.), po wysłuchaniu opinii Komisji Rady Gminy uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Gorzyce za 2016 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, zawierające:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2016 rok,
- 2) zbiorczy bilans jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego Gminy Gorzyce za 2016 rok,
- 3) zbiorczy rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego Gminy Gorzyce za 2016 rok,
- 4) zbiorcze zestawienie zmian funduszu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego Gminy Gorzyce za 2016 rok,
- 5) informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

2. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2016 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**

**Załącznik do Uchwały Rady Gminy Gorzyce  
z dnia 22 czerwca 2017 roku  
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego  
wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu  
Gminy Gorzyce za 2016 rok**

# **Sprawozdanie finansowe Gminy Gorzyce za 2016 rok**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gorzyce</b> ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina GORZYCE  sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 0DAB7D63E5A720BF 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>276258724</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 403 766,11	6 016 587,97	I Zobowiązania	26 193 665,67	20 960 115,82
I.1 Środki pieniężne	4 403 766,11	6 016 587,97	I.1 Zobowiązania finansowe	25 875 193,43	20 921 546,71
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 403 766,11	6 016 587,97	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 167 145,81	1 842 051,23
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	22 708 047,62	19 079 495,48
II Należności i rozliczenia	1 142 609,99	1 010 777,13	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	318 472,24	38 569,11
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	-20 377 320,82	-14 429 141,99
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	157 097,05	6 043 195,94
II.2 Należności od budżetów	512 861,03	523 354,20	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 691 875,43	7 034 921,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	629 748,96	487 422,93	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	1 698 726,75	974 860,73	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 534 778,38	-991 725,79
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	448 035,48
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 534 778,38	991 725,79
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-22 069 196,25	-21 912 099,20
			III Inne pasywa	1 428 758,00	1 471 252,00

Bernadeta Grzegorzek  
skarbnik

2017-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Daniel Jakubczyk  
zarząd

BeSTia

0DAB7D63E5A720BF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	<b>7 245 102,85</b>	<b>8 002 225,83</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>7 245 102,85</b>	<b>8 002 225,83</b>

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	6 859 533,53
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 2017 r.	487 422,93
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	6 016 587,97
3-1-3	Aktywa poz. II.2 Należności od budżetów - wykazano udziały gminy w podatkach realizowane przez urzędy skarbowe wykonane w 2016 roku lecz przekazane na konto budżetu w 2017 roku	523 354,20
3-1-4	Aktywa poz. III Inne aktywa - ujęto należne odsetki od kredytów i pożyczek	974 860,73
3-2-1	Pasywa poz. I.1.2 Zobowiązania długoterminowe - wykazano zadłużenie (wraz z odsetkami) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	19 079 495,48
3-2-2	Pasywa poz. I.1.1 Zobowiązania krótkoterminowe - ujęto zadłużenie (wraz z odsetkami) z tytułu kredytu przypadającego całkowitej spłacie w 2017 roku	1 842 051,23
3-2-3	Pasywa poz. I.2 Zobowiązania wobec budżetów - wykazano niewykorzystane dotacje celowe zwrócone na konto Urzędu Wojewódzkiego w 2017 roku	38 569,11
3-2-4	Pasywa poz. III Inne pasywa - wykazano kwotę subwencji oświatowej na m-c styczeń 2017r., która wpłynęła na konto budżetu gminy w grudniu 2016 roku	1 471 252,00
3-2-5	Pasywa poz. II.1 Wynik wykonania budżetu (wykonane dochody - wydatki)	6 043 195,94
3-2-6	Pasywa poz. II.1.1 Nadwyżka budżetu - (wykonane dochody - wydatki + wydatki niewygasające)	7 034 921,73
3-2-7	Pasywa poz. II.2 Wynik na operacjach niekasowych - ujęto umorzenie pożyczki w wysokości 175.271,46 oraz zwrot pożyczki 272.764,02	448 035,48

Bernadeta Grzegorzek  
skarbnik

2017-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Daniel Jakubczyk  
zarząd

BeSTia

0DAB7D63E5A720BF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Strona 2 z 3

\_\_\_\_\_  
Bernadeta Grzegorzek  
skarbnik

\_\_\_\_\_  
2017-01-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Daniel Jakubczyk  
zarząd

BeSTia

0DAB7D63E5A720BF

## Objaśnienia do bilansu z wykonania budżetu za 2016 rok

<b>AKTYWA</b>	
<b>I Środki pieniężne</b>	<b>6 016 587,97 zł</b>
Stan środków na rachunku bankowym budżetu Gminy i wydatków niewygasających	
<b>II.2 Należności od budżetów</b>	<b>523 354,20 zł</b>
Udziały gminy w podatkach realizowane przez Urzędy Skarbowe wykonane w 2016 roku lecz przekazane na konto w 2017 roku wykazane w sprawozdaniu RB-27S	
<b>II.3 Pozostałe należności</b>	<b>487 422,93 zł</b>
pozostałość środków na rachunkach bankowych jednostek budżetowych wynikających z dochodów i wydatków wpływ do budżetu w 2017r. Konto 221,223	
<b>III. Inne aktywa - odsetki od kredytów i pożyczek naliczone do końca spłaty</b>	<b>974 860,73 zł</b>
<b>Ogółem Aktywa</b>	<b>8 002 225,83 zł</b>

<b>PASYWA</b>	
<b>I. Zobowiązania</b>	<b>20 960 115,82 zł</b>
I.1.1 Zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy) stan zadłużenia na 31.12.2016 rok wraz z odsetkami	1 842 051,23 zł
I.1.2 Zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) stan zadłużenia Gminy na 31.12.2016r.wraz z odsetkami	19 079 495,48 zł
I.2. Zobowiązania wobec budżetów – dotacja do zwrotu na konto Urzędu Wojewódzkiego w 2017 roku	38 569,11 zł
<b>II Aktywa netto budżetu</b>	<b>-14 429 141,99 zł</b>
II.1 Wynik wykonania budżetu (Dochody minus wydatki wg sprawozdania budżetowego RB-NDS)	6 043 195,94 zł
II.1.1 Nadwyżka budżetu II.1+II.3 (wykonane dochody-wykonane wydatki+wydatki niewygasające)	7 034 921,73 zł
II.1.2 Deficyt budżetu (-) Konto 961 minus wydatki niewygasające	0,00 zł
II.1.3 Niewykonane wydatki (wydatki niewygasające) za 2016 rok	-991 725,79 zł


II.2 Wynik na operacjach niekasowych - Umorzenie pożyczki w wysokości 175.271,46 zł oraz zwrot pożyczki w wysokości 272.764,02 zł	448 035,48 zł
II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	991 725,79 zł
II.6 Skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu (konto 960)	-21 912 099,20 zł
<b>III Inne pasywa</b> - subwencja oświatowa za styczeń 2017r. wpływ w grudniu 2016 rok	<b>1 471 252,00 zł</b>
<b>Ogółem Pasywa</b>	<b>8 002 225,83 zł</b>

SKARBNIK GMINY

*Bernadeta Grzegorzek*

WÓJTA GMINY

*Daniel Jakubczyk*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gorzyce</b> ul.Kościelna 15  44-350 GORZYCE	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 6DE40EF8BC338083 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>276258724</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2016 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	122 894 105,27	120 264 695,01	A Fundusz	121 979 988,40	122 534 819,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 525,56	25 185,35	A.I Fundusz jednostki	110 702 175,54	110 825 683,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	120 434 780,62	117 936 482,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 277 812,86	11 709 136,61
A.II.1 Środki trwałe	111 696 455,71	114 712 277,93	A.II.1 Zysk netto (+)	42 999 463,05	55 625 432,28
A.II.1.1 Grunty	4 505 717,39	5 000 589,12	A.II.2 Strata netto (-)	-31 721 650,19	-43 916 295,67
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 962 817,91	108 727 694,58	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	722 632,99	756 482,48	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 505 287,42	227 511,75	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 738 324,91	3 224 204,14	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 843 572,38	3 845 394,51
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	195,00
A.III Należności długoterminowe	2 452 799,09	2 303 027,59	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 843 572,38	3 845 199,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 922 755,67	593 588,21
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	150 040,88	85 862,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	813 624,54	361 734,37
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 696 131,31	1 671 151,66
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	233 679,05	270 433,29

Bernadeta Grzegorzek  
(główny księgowy)

2017-05-12  
(rok, miesiąc, dzień)

Daniel Jakubczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

6DE40EF8BC338083 Korekta nr 1

Strona 1 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.06.01



B Aktywa obrotowe	7 729 768,17	8 714 269,81	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	395 897,98	375 006,68
B.I Zapasy	142 573,24	146 161,77	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	631 442,95	487 422,93
B.I.1 Materiały	142 573,24	146 136,87	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	347 513,57	295 722,78
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	347 513,57	295 722,78
B.I.4 Towary	0,00	24,90	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 308 901,87	7 411 139,39	E Rozliczenia międzyokresowe	2 452 799,09	2 303 027,59
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 927,92	13 911,85	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 452 799,09	2 303 027,59
B.II.2 Należności od budżetów	57 266,52	54 844,28	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	3 521 835,18	4 142 181,17			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 719 872,25	3 200 202,09			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 268 712,29	1 147 288,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 710,48	6 958,25			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 264 876,81	1 139 036,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	125,00	1 293,52			
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	9 580,77	9 680,14			

Bernadeta Grzegorzek  
(główny księgowy)

2017-05-12  
(rok, miesiąc, dzień)

Daniel Jakubczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

6DE40EF8BC338083 Korekta nr 1

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.06.01

<b>Suma aktywów</b>	<b>130 623 873,44</b>	<b>128 978 964,82</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>130 623 873,44</b>	<b>128 978 964,82</b>

A. Objąsnienie - wykazane w bilansie wartoŃci aktywów trwałych i obrotowych sę pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujęce.

B. Informacje uzupełniajęce istotne dla rzetelnoŃci i przejrzystoŃci sytuacji finansowej i majątkowej:

\_\_\_\_\_  
Bernadeta Grzegórzek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2017-05-12  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Daniel Jakubczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

6DE40EF8BC338088 Korekta nr 1

Strona 3 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.06.01

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	Świadczenia pracownicze na okres 3 lat	1 476 618,27
290	Odpisy aktualizujące należności	687 724,76
011/071	Umorzenie środków trwałych	50 783 289,80
013/072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 942 386,91
020/071	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - umorzenie stopniowe	174 635,42
020/072	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - umorzenie w 100%	103 495,15

Bernadeta Grzegorzek  
(główny księgowy)

2017-05-12  
(rok, miesiąc, dzień)

Daniel Jakubczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

6DE40EF8BC338083 Korekta nr 1

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.06.01

## Wyjaśnienia do bilansu

W związku z likwidacją zakładu budżetowego - Gminnego Zakładu Kanalizacyjnego w Gorzycach z siedzibą w Belsznicy na dzień 31.12.2015 rok - bilans otwierający dzień 01.01.2016 rok jest niezgodny z bilansem zamknięcia na 31.12.2015 rok o kwotę 160.496,72 zł w następujących pozycjach:

### a) Aktywa:

- należności z tytułu dostaw towarów i usług o kwotę 44.428,65
- należności od budżetów o kwotę 8.111,16 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych o kwotę 107.956,91 zł

### b) Pasywa:

- fundusz jednostki o kwotę 228.090,13 zł
- strata netto o kwotę - 76.395,15 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług o kwotę 8.489,74 zł
- zobowiązania wobec budżetów o kwotę 312,00 zł

Gmina Gorzyce składa korektę bilansu za 2016 rok . Korekta dotyczy zwiększenia następujących pozycji bilansowych:

- Aktywa - poz.B.II.4 - Pozostałe należności o kwotę 95.704 zł  
- poz. B.III.2 - Środki pieniężne na rachunkach bankowych o kwotę 7,19 zł  
Pasywa - poz. D.1 - Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o kwotę 95.711,19 zł.

Bernadeta Grzegorzek

(główny księgowy)

BeSTia


2017-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

6DE40EF8BC338083 Korekta nr 1

Daniel Jakubczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON <b>276258724</b>	sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego <b>0C55E1D92AC2D836</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	61 869 043,98	74 873 701,98	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	981 167,70	1 158 384,86	
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	299,44	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 046 374,28	1 148 040,53	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	59 841 502,00	72 566 977,15	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	50 877 458,34	64 125 788,70	
B.I. Amortyzacja	4 079 463,28	5 542 059,51	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 500 731,59	4 475 239,21	
B.III. Usługi obce	6 857 810,36	6 709 536,04	
B.IV. Podatki i opłaty	133 220,87	120 102,08	
B.V. Wynagrodzenia	22 661 866,10	23 356 776,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 369 423,10	6 408 324,71	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	865 251,30	929 532,28	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	234,24	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 382 059,05	16 555 194,51	
B.X. Pozostałe obciążenia	27 632,69	28 789,30	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	10 991 585,64	10 747 913,28	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	916 354,92	1 622 658,17	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	916 354,92	1 622 658,17	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	33 702,90	71 358,13	

Bernadeta Grzegorzek  
główny księgowy

2017-05-31  
rok, miesiąc, dzień

Daniel Jakubczyk  
kierownik jednostki

BeSTia

0C55E1D92AC2D836 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.06.01

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	4 893,47	10 798,92
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	28 809,43	60 559,21
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 874 237,66	12 299 213,32
G.	Przychody finansowe	162 432,48	253 357,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	162 432,48	253 357,28
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	758 857,28	843 433,99
H.I.	Odsetki	558 055,12	526 104,82
H.II.	Inne	200 802,16	317 329,17
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 277 812,86	11 709 136,61
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)	11 277 812,86	11 709 136,61

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

Bernadeta Grzegorzek  
główny księgowy

2017-05-31  
rok, miesiąc, dzień

Daniel Jakubczyk  
kierownik jednostki

## Wyjaśnienia do sprawozdania

W związku z likwidacją zakładu budżetowego - Gminnego Zakładu Kanalizacyjnego w Gorzycach z siedzibą w Belsznicy na dzień 31.12.2015 rok - stan na koniec roku 2015 jest niezgodny ze stanem na 01.01.2016 rok w następujących pozycjach rachunku zysków i strat:

- przychody netto ze sprzedaży produktów o kwotę 392.861,07 zł
- amortyzacja o kwotę 498.426,20 zł
- zużycie materiałów i energii o kwotę 73.628,32 zł
- usługi obce o kwotę 111.240,07 zł
- podatki i opłaty o kwotę 17.166,60 zł
- wynagrodzenia o kwotę 172.454,10 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników o kwotę 44.502,67 zł
- pozostałe koszty rodzajowe o kwotę 1.572,77 zł
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych o kwotę 8.470,00 zł
- inne przychody operacyjne o kwotę 499.394,90 zł
- pozostałe koszty operacyjne o kwotę 59.609,11 zł
- odsetki o kwotę 1.478,72 zł

Gmina Gorzyce składa korektę rachunku zysków i strat jednostki za 2016 rok. Korekta dotyczy następujących pozycji:

- B.II - zwiększenie o kwotę 3.461,93 zł,
- B.III - zmniejszenie o kwotę 3.461,93 zł,
- D.III - zwiększenie o kwotę 646,60 zł,
- G.III - zmniejszenie o kwotę 646,60 zł.

Bernadeta Grzegorzek  
główny księgowy

2017-05-31  
rok, miesiąc, dzień


Daniel Jakubczyk  
kierownik jednostki

BeSTia

0C55E1D92AC2D836 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.06.01

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gorzyce ul.Kościelna 15 44-350 GORZYCE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON  276258724		Wysłać bez pisma przewodniego 930CA5C66752BEA9 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	85 096 762,05	110 702 175,54	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	106 415 362,23	115 144 662,10	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	39 316 535,19	42 999 463,05	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	58 660 203,16	66 943 211,65	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	9 167 839,09	4 426 944,54	
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	-957 780,26	275 675,94	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	160 496,72	
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	228 565,05	338 870,20	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	80 809 948,74	115 021 154,31	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	29 548 766,84	31 721 650,19	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	59 695 089,18	72 873 963,38	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,24	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 298 800,21	8 895 144,78	
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	-23 085 979,05	226 135,10	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	160 496,72	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 353 271,32	1 143 764,14	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	110 702 175,54	110 825 683,33	

Bernadeta Grzegorzek  
główny księgowy

2017-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Daniel Jakubczyk  
kierownik jednostki

BeSTia

930CA5C66752BEA9

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 277 812,86	11 709 136,61
III.1.	zysk netto (+)	42 999 463,05	55 625 432,28
III.2.	strata netto (-)	-31 721 650,19	-43 916 295,67
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	121 979 988,40	122 534 819,94

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

\_\_\_\_\_  
Bernadeta Grzegorzek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2017-01-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Daniel Jakubczyk  
kierownik jednostki

BeSTia

930CA5C66752BEA9

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.27

Strona 2 z 3

## Wyjaśnienia do sprawozdania

W związku z likwidacją zakładu budżetowego - Gminnego Zakładu Kanalizacyjnego w Gorzycach z siedzibą w Belsznicy na dzień 31.12.2015 rok - stan na koniec roku 2015 jest niezgodny ze stanem na 1.01.2016 rok w następujących pozycjach zestawienia zmian w funduszu jednostki:

- fundusz jednostki na początek okresu - BO o kwotę 22.841.722,81 zł
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne o kwotę 1.031.342,02 zł
- strata za rok ubiegły o kwotę 26.441,55 zł
- wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 23.089.503,66 zł
- inne zmniejszenia o kwotę 529.029,49 zł
- strata netto o kwotę 76.395,15 zł

\_\_\_\_\_  
Bernadeta Grzegorzek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2017-01-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Daniel Jakubczyk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gmina Gorzyce	Rada Gminy Gorzyce	
Numer identyfikacyjny REGON: 276258724	wysłać bez pisma przewodniego	
<b>BILANS jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzony na dzień 31.12. 2016r.</b>		

**Objaśnienia do bilansu**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	UWAGI	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	UWAGI
<b>A. Aktywa trwałe</b>	122 894 105,27	120 264 695,01		<b>A. Fundusz</b>	121 979 988,40	122 534 819,94	
<b>A.I. Wartości niematerialne i prawne</b>	6 525,56	18 955,74	Licencje na użytkowanie oprogramowania komputerowego	<b>A.I. Fundusz jednostki</b>	110 702 175,54	110 825 683,33	Saldo konta 800 wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” pkt. II
<b>A.II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	120 434 780,62	117 942 711,68		<b>A.II. Wynik finansowy netto</b>	11 277 812,86	11 709 136,61	Wg sprawozdania finansowego „Rachunek zysków i strat” poz. N
<b>A.II.1. Środki trwałe</b>	111 696 485,71	114 718 507,54	Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona o umorzenia (wg informacji o stanie mienia)	A.II.1. Zysk netto (+)	42 999 463,05	55 625 432,28	Saldo ma konta 860 w jednostce Urząd Gminy, wg sprawozdania finansowego „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” poz. III.1.
A.II.1.1. Grunty	4 505 717,39	5 000 589,12		A.II.2. Strata netto (-)	-31 721 650,19	-43 916 295,67	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	104 962 817,91	108 727 694,58		<b>A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>	0,00	0,00	
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	722 632,99	762 712,09		<b>A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>	0,00	0,00	
A.II.1.4. Środki transportu	0,00	0,00		<b>A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	
A.II.1.5. Inne środki trwałe	1 505 287,42	227 511,75		<b>A.VI. Inne</b>	0,00	0,00	
<b>A.II.2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>	8 738 324,91	3 224 204,14	Koszty niezakończonych inwestycji	<b>B. Państwowy fundusz celowy</b>	0,00	0,00	
<b>A.II.3. Środki przekazane na poczet inwestycji</b>	0,00	0,00					
<b>A.III. Należności długoterminowe</b>	2 452 799,09	2 303 027,59	Naliczone należności wynikające z zawartych umów długoterminowych, których termin płatności przypada na 2018 rok i lata następne				
<b>A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	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					
<b>A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00					
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	7 729 768,17	8 714 269,81		<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	5 843 572,38	3 845 394,51	
<b>B.I. Zapasy</b>	142 573,24	146 161,77		<b>C.I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	195,00	Faktura długoterminowa z 2016 roku z GOTSIR Nautica w Gorzycach płatna do 2018 roku

B.I.1. Materiały	142 573,24	146 136,87	opaki, żywność w Przedszkolach, materiały biurowe, środki czystości w jednostkach budżetowych	3 845 199,51	5 843 572,38	3 845 199,51	
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		593 588,21	1 922 755,67	593 588,21	Zobowiązania z tytułu niezaplaconych faktur
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00		85 862,37	150 040,88	85 862,37	Naliczony podatek dochodowy z plac, naliczony do odprowadzenia podatek vat od dochodów (dzierżawy, media)
B.I.4. Towary	0,00	24,90	Zakup towarów – GOTSIR Nautica w Gorzycach	361 734,37	813 624,54	361 734,37	Naliczone za m-c XII/16 składki na ubezpieczenie społeczne wobec ZUS
<b>B.II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>6 308 901,87</b>	<b>7 411 139,39</b>		<b>1 671 151,66</b>	<b>1 696 131,31</b>	<b>1 671 151,66</b>	Naliczona trzynastka za 2017 rok, naliczone wynagrodzenia za m-c XII/16
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 927,92	13 911,85	Należności z tytułu wystawionych faktur za sprzedaż bitów, refaktury za media, wynajem basenu, lokali, powierzeń	270 433,29	233 679,05	270 433,29	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 dłużnika
B.II.2. Należności od budżetów	57 266,52	54 844,28	Podatek vat podlegający odliczeniu w miesiącu styczniu 2017	375 006,68	395 897,98	375 006,68	Sumy depozytowe oraz zabezpieczenia należytego wykonania wniesione przez wykonawców, wadła do przetargów
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00		487 422,93	631 442,95	487 422,93	Pozostałość środków na rachunkach bankowych gminnych jednostek budżetowych wynikające z wydatków i dochodów budżetowych
B.II.4. Pozostałe należności	3 521 835,18	4 142 181,17	Zaległości z tytułu dochodów budżetowych pomniejszone o odpisy aktualizujący należności, niespłacone pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00	0,00	
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 719 872,25	3 200 202,09	Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego	347 513,57	347 513,57	295 722,78	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
<b>B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 268 712,29</b>	<b>1 147 288,51</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	3 710,48	6 958,25	Środki pieniężne w kasie – GOTSIR Nautica w Gorzycach	2 452 799,09	2 452 799,09	2 303 027,59	Naliczone należności wynikające z zawartych umów długoterminowych, których termin płatności przypada na 2018 rok i lata następcne
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 264 876,81	1 139 036,74	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, jednostek budżetowych i zakładu budżetowego	2 452 799,09	2 452 799,09	2 303 027,59	
B.III.3. Inne środki pieniężne	125,00	1 293,52	Środki pieniężne w drodze-płatność kartą płatniczą-GOTSIR Nautica w Gorzycach	0,00	0,00	0,00	
<b>B.IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>B.V. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>9 580,77</b>	<b>9 680,14</b>	Koszty reklamy, prawnicy czasopism, ubezpieczeń majątkowych i opłaty za zajęcie pasa drogowego dotyczące roku 2016				
<b>Suma aktywów</b>	<b>130 623 873,44</b>	<b>128 978 964,82</b>		<b>130 623 873,44</b>	<b>130 623 873,44</b>	<b>128 978 964,82</b>	

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartosci aktywów trwalych i obrotowych sa pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujace.

B. Informacje uzupealnijace istotne dla rzetelnosci i przejrzystosci sytuacji finansowej i majatkowej:

1. Umorzenie sredkow trwalych 50.789.289,80 zl
2. Umorzenie pozostalych sredkow trwalych 5.942.386,91 zl
3. Umorzenie wartosci niematerialnych i prawnych-umorzenie stopniowe 174.635,42 zl
4. Umorzenie pozostalych wartosci niematerialnych i prawnych-umorzenie 100% 103.495,15 zl
5. Odpisy aktualizujace naleznosci 687.724,76 zl
6. Swiadczenia pracownicze na okres 3 lat 1.476.618,27 zl

W związku z likwidacją zakładu budżetowego – Gminnego zakładu kanalizacyjnego w Gorzycach z siedzibą w Belszycy na dzień 31.12.2015 rok – bilans ohwarca na dzien 01.01.2016 rok jest niezgodny z bilansem zamknięcia na 31.12.2015 rok o kwotę 160.496,72 zł w następujących pozycjach bilansu:

- e) aktywa:
- naleznosci z tyulu dostaw towarow i uslug o kwote 44.428,65 zl
  - naleznosci od budzetow o kwote 8.111,16 zl
  - srodki pieniężne na rachunkach bankowych o kwote 107.956,91 zl
- b) pasywa:
- fundusz jednostki o kwote 228.090,13 zl
  - starto netto o kwote -76.395,15 zl
  - zobowiazania z tyulu dostaw i uslug o kwote 8.489,74 zl
  - zobowiazania wobec budzetow o kwote 312,00 zl

Gmina Gorzyce sporzadzila korekte bilansu za 2016 rok. Korekta dotyczy zwiekszenia nastepujacych pozycji bilansowych:

- a) aktywa:
- poz. B.II.4 - pozostale naleznosci o kwote 95.704,00 zl
  - poz. B.III.2 - srodki pieniężne na rachunkach bankowych o kwote 7,19 zl
- b) pasywa:
- poz. D.1 - zakladowy fundusz swiadczen socjalnych o kwote 95.711,19 zl

31.05.2017 rok

Korekta nr 1

SKARBNIK GMINY

Bernarda@Grzegorzek

WOJEWODZKA GMINA

Dariusz Jankubczyk

Objaśnienia do rachunku zysku i strat  
jednostek budżetowych i zakładów budżetowych

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	UWAGI
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>61 869 043,98</b>	<b>74 873 701,98</b>	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	981 167,70	1 158 384,86	Przychody ze sprzedaży biletów wstępu na basen, wynajmu pomieszczeń i basenów, refaktury za media
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	1 046 374,28	299,44	Przychód ze sprzedaży materiałów – GOTSIR Nautica w Gorzycach
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	59 841 502,00	1 148 040,53	Dotacja przedmiotowa do biletów ulgowych i do godzin funkcjonowania boiska „Orlik”
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	50 877 458,34	72 566 977,15	Wpłaty za wyżywienie i opłaty za świadczenia dodatkowe, dochody przypisane na koniec 720 pomniejszone o odpisy i zwroty nadpłat
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 079 463,28</b>	<b>64 125 788,70</b>	
B.I. Amortyzacja	4 500 731,59	5 542 059,51	Amortyzacja
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 857 810,36	4 475 239,21	Zużycie materiałów, energii, wody
B.III. Usługi obce	133 220,87	6 709 536,04	Usługi remontowe, transportowe, wywóz śmieci i ścieków, usługi w zakresie utrzymania dróg, koszty i prowizje bankowe, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, usługi dotyczące ogłoszeń, obsługa akwariorów, zrzut ścieków itd.
B.IV. Podatki i opłaty	22 661 866,10	120 102,08	Opłaty na rzecz budżetu państwa, (opłata komornicza, opłaty sądowe)
B.V. Wynagrodzenia	6 369 423,10	23 356 776,82	Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	865 251,30	6 408 324,71	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	929 532,28	Różne opłaty i składki, dary dla radnych i sołtysów, podróżne służbowe krajowe i zagraniczne, ekwiwalenty za udział w akcji pożarniczej
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 382 059,05	234,24	Wartość sprzedanych materiałów – GOTSIR Nautica w Gorzycach
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	27 632,69	16 555 194,51	zasłki stałe, okresowe wypłacane dla podopiecznych, prace społeczno-użyteczne, świadczenia wychowawcze – program 500+
B.X. Pozostałe obciążenia	10 991 585,64	28 789,30	Wpłaty na rzecz Izby Rolniczych, zwroty do Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz odsetek za lata ubiegłe
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>916 354,92</b>	<b>10 747 913,28</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>1 622 658,17</b>	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III Inne przychody operacyjne	916 354,92	1 622 658,17	Pokrycie amortyzacji - GOTSIR Nautica w Gorzycach, odszkodowania, darowizny oraz kary pieniężne wpłacane przez wykonawców za niewywiązanie się z umów
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>33 702,90</b>	<b>71 358,13</b>	

E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku	4 893,47	10 798,92	Koszty inwestycji GOTSiR Nautica w Gorzycach – modernizacja systemu uzdatniania wody dla basenu rekreacyjnego oraz zakup programu Vat do wystawiania faktur
E.II. Pozostałe koszty operacyjne	28 809,43	60 559,21	Kwota podatku Vat nieodliczona ze względu na stosowanie proporcji przy odliczaniu podatku Vat, odpisy aktualizujące należności, koszty postępowania egzekucyjnego.
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>11 874 237,66</b>	<b>12 299 213,32</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>162 432,48</b>	<b>253 357,28</b>	
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II. Odsetki	162 432,48	253 357,28	Odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz od nieterminowych wpłat
G.III. Inne	0,00	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>758 857,28</b>	<b>843 433,99</b>	
H.I. Odsetki	558 055,12	526 104,82	Odsetki od pożyczek i kredytów
H.II. Inne	200 802,16	317 329,17	Provizja od kredytu, prowizje za uruchomienie kredytu w rachunku bieżącym, zwrot pożyczki do WFOŚiGW w Katowicach na zadanie pn.: "Budowa kanalizacji sanitarnej Gorzyce-Osiny"
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>11 277 812,86</b>	<b>11 709 136,61</b>	
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
J.I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
J.II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>11 277 812,86</b>	<b>11 709 136,61</b>	
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>11 277 812,86</b>	<b>11 709 136,61</b>	wg bilansu poz. A.II pasywa

W związku z likwidacją zakładu budżetowego – Gminnego zakładu kanalizacyjnego w Gorzycach z siedzibą w Belsznicy na dzień 31.12.2015 rok – stan na koniec roku 2015

Jest niezgodny ze stanem na 01.01.2016 rok w następujących pozycjach rachunku zysków i strat:

- przychody netto ze sprzedaży produktów o kwotę 392.861,07 zł
- amortyzacja o kwotę 498.426,20 zł
- zużycie materiałów i energii o kwotę 73.628,32 zł
- usługi obce o kwotę 111.240,07 zł
- podatki i opłaty o kwotę 17.166,60 zł
- wynagrodzenia o kwotę 172.454,10 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników o kwotę 44.502,67 zł
- pozostałe koszty rodzajowe o kwotę 1.572,77 zł
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych o kwotę 8.470,00 zł
- inne przychody operacyjne o kwotę 499.394,90 zł
- pozostałe koszty operacyjne o kwotę 59.609,11 zł
- odsetki o kwotę 1.478,72 zł

Gmina Gorzyce sporządziła korektę rachunku zysków i strat jednostki za 2016 rok. Korekta dotyczy następujących pozycji:

- B.II – zwiększenie o kwotę 3.461,93 zł
- B.III – zmniejszenie o kwotę 3.461,93 zł
- D.III – zwiększenie o kwotę 646,60 zł
- G.III – zmniejszenie o kwotę 646,60 zł

Data: 31.05.2017 rok

Korekta nr 1

SKARBNIK GMINY

WÓJCI GMINY

*Daniele Jakubczyk*

*Bernadetta Grzegorzek*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gmina Gorzyce	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzone na dzień 31.12.2016 r.	Rada Gminy Gorzyce
Numer identyfikacyjny REGON: 276258724		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	85 096 762,05	110 702 175,54	Wg bilansu poz. A.I saldo początkowe
<b>I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>106 415 362,23</b>	<b>115 144 662,10</b>	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	39 316 535,19	42 999 463,05	Saldo początkowe z poz.A.II.1 Zysk netto pasywa
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	58 660 203,16	66 943 211,65	Wykonanie wydatków wg sprawozdania RB 28 S w wysokości 66.734.733,71 zł pomniejszone o kwotę wydatków niewygasających na 2016 rok w wysokości 991.725,79 zł oraz powiększone o kwotę wykonanych wydatków niewygasających za 2015 rok wysokości 1.200.203,73 zł
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.3. Środki na inwestycje	9 167 839,09	4 426 944,54	Otrzymane środki na realizację inwestycji w jednostkach budżetowych
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	-957 780,26	275 675,94	Darowizny działek dla Urzędu Gminy w Gorzyceach
I.1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	160 496,72	Aktywa przejęte po zlikwidowanym Gminnym Zakładzie Kanalizacyjnym w Belsznicy wg bilansu
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	228 565,05	338 870,20	Zwiększenie wartości- zmiana użytków gruntowych działek, zmiana powierzchni działek, skorygowanie powierzchni działek w zakresie użytku gruntowego
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>80 809 948,74</b>	<b>115 021 154,31</b>	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	29 548 766,84	31 721 650,19	Wg bilansu poz. A.II.2 saldo początkowe
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	59 695 089,18	72 873 963,38	Wykonanie dochodów wg sprawozdania budżetowego RB 27S w wysokości 72.777.929,65 zł powiększone o kwotę 96.033,73 zł wykazaną w sprawozdaniu RB-27ZZ sporządzonym przez Ośrodek Pomocy Społecznej
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,24	0,00	nadwyżka na wydzielonym rachunku dochodów jednostek oświatowych
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 298 800,21	8 895 144,78	Przekazane środki na inwestycje oraz udzielone dotacje innym podmiotom należącym do sektora finansów i nie należącym do sektora finansów publicznych



I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-23 085 979,05		226 135,10
I.2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		160 496,72
I.2.8. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 353 271,32		1 143 764,14
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu - BZ (poz. I+II-III)</b>	<b>110 702 175,54</b>		<b>110 825 683,33</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>11 277 812,86</b>		<b>11 709 136,61</b>
III.1. Zysk netto	42 999 463,05		55 625 432,28
III.2. Strata netto (-)	-31 721 650,19		-43 916 295,67
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>			
<b>V. Fundusz (poz. IV+,-, V-VI)</b>	<b>121 979 988,40</b>		<b>122 534 819,94</b>

W związku z likwidacją zakładu budżetowego – Gminnego zakładu kanalizacyjnego w Gorzycach z siedzibą w Belsznicy na dzień 31.12.2015 rok – stan na koniec roku 2015 jest niezgodny ze stanem na 01.01.2016 rok w następujących pozycjach zestawienia zmian w funduszu jednostki:

- fundusz jednostki na początek okresu - BO o kwotę 22.841.722,81 zł
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne o kwotę 1.031.342,02 zł
- strata za rok ubiegły o kwotę 26.441,55 zł
- wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 23.089.503,66 zł
- inne zmniejszenia o kwotę 529.029,49 zł
- starta netto o kwotę -76.395,15 zł

26.04.2017 rok

SKARBNIK GMINY  
Bernadeta Szegorzek

WOJCIŁ GMINY  
Dariusz Jakubczyk