

**Zarządzenie nr 272/2017  
Wójta Gminy Włodowice  
z dnia 09.05.2017 r.**

**w sprawie: przedstawienia Radzie Gminy Włodowice sprawozdania finansowego Gminy Włodowice za 2016 r.**

*Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.)*

**Wójt Gminy Włodowice  
zarządza:**

**§ 1**

Ustalić sprawozdanie finansowe Gminy Włodowice za 2016 r. składające się z:

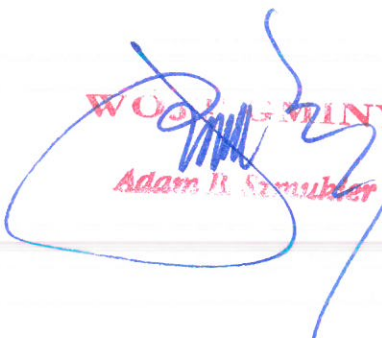
- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – Gmina Włodowice,
- bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- rachunku zysków i strat jednostki.


**§2**

Przedstawić sprawozdanie, o którym mowa w § 1 Radzie Gminy Włodowice.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT GMINY**  
  
**Adam B. Szukler**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul.Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>151398741</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 252E420A3218016D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		18 736 972,06	19 431 587,93
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		25 720 042,13	27 523 097,37
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		11 906 294,56	11 162 601,19
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		13 439 923,14	14 901 624,24
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		362 114,38	575 619,43
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		7 785,53	524 758,50
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		3 924,52	358 494,01
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		25 025 426,26	26 215 735,66
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		8 265 496,71	7 268 749,09
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		15 830 394,65	17 555 574,49
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		851 709,14	1 133 445,00
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		6 783,83	45,90
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		71 041,93	257 921,18
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		19 431 587,93	20 141 669,66

Katarzyna Kochman  
główny księgowy

2017-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 277 801,31	2 922 548,93
III.1.	zysk netto (+)	11 162 601,19	13 021 339,04
III.2.	strata netto (-)	-7 884 799,88	-10 098 790,11
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	22 709 389,24	23 064 218,59

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1.	Na podstawie uchwały Nr 138/XVII/2016 Rady Gminy we Włodowicach z dnia 25.11.2016r. w sprawie likwidacji zakładu budżetowego pod nazwą Komunalny Zakład Budżetowy we Włodowicach celem przekształcenia w jednostkę budżetową pod nazwą Zakład Usług Komunalnych we Włodowicach informujemy iż w poz. 1.10 inne zwiększenia oraz w poz. 2.9. inne zmniejszenia została wykazana kwota 115 489,79 zł stanowiąca wysokość środków pieniężnych przekazanych na rachunek Gminy Włodowice.	115 489,79
2.	W pozycji inne zwiększenia kwota 242 994,42 zł stanowi fundusz od zlikwidowanej jednostki budżetowej	242 994,42

Katarzyna Kochman  
główny księgowy

2017-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Kochman  
główny księgowy

2017-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Adam Szukier  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON  <b>151398741</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 76EFBED332EB73C7 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	16 670 290,64	18 559 062,45
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 115 854,12	1 227 500,71
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-186,50	-4 403,75
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	148 537,51	204 102,56
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	15 406 085,51	17 131 862,93
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	13 911 810,33	15 831 643,14
B.I. Amortyzacja	781 598,31	782 054,18
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 278 255,07	1 340 050,45
B.III. Usługi obce	1 819 865,19	1 527 372,97
B.IV. Podatki i opłaty	60 401,91	36 883,44
B.V. Wynagrodzenia	6 243 113,92	5 976 690,78
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 782 335,28	1 713 955,95
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	205 097,40	203 726,21
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 739 525,15	4 006 513,60
B.X. Pozostałe obciążenia	1 618,10	244 395,56
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	2 758 480,31	2 727 419,31
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	661 340,91	403 456,50
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	35 950,00	42 577,24
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	625 390,91	360 879,26
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	158 791,20	227 743,31

Katarzyna Kochman  
główny księgowy

2017-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	107 553,65
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	158 791,20	120 189,66
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 261 030,02	2 903 132,50
G.	Przychody finansowe	124 272,31	180 835,38
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	116 555,94	176 809,25
G.III.	Inne	7 716,37	4 026,13
H.	Koszty finansowe	93 758,02	128 647,95
H.I.	Odsetki	47 971,82	80 412,22
H.II.	Inne	45 786,20	48 235,73
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 291 544,31	2 955 319,93
L.	Podatek dochodowy	13 743,00	32 771,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	3 277 801,31	2 922 548,93

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	242 994,42

Katarzyna Kochman  
główny księgowy

2017-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier  
kierownik jednostki

BeSTia

76EFBED332EB73C7

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Kochman  
główny księgowy

2017-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier  
kierownik jednostki

BeSTia

76EFBED332EB73C7



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26  42-421 WŁODOWICE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 9FE15717A93968FA 
Numer identyfikacyjny REGON  151398741	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 406 830,43	22 746 995,94	A Fundusz	22 709 389,24	23 064 218,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 471,31	A.I Fundusz jednostki	19 431 587,93	20 141 669,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 406 830,43	22 736 524,63	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 277 801,31	2 922 548,93
A.II.1 Środki trwałe	21 682 586,16	21 741 947,18	A.II.1 Zysk netto (+)	11 162 601,19	13 021 339,04
A.II.1.1 Grunty	1 153 972,75	1 598 193,35	A.II.2 Strata netto (-)	-7 884 799,88	-10 098 790,11
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 220 763,26	19 766 647,11	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	79 859,72	67 430,61	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	57 051,53	125 173,46	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	170 938,90	184 502,65	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	724 244,27	994 577,45	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	791 187,33	1 021 466,37
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	791 187,33	1 021 466,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68 669,66	74 154,39
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 700,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	111 795,19	101 741,38
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	579 298,22	530 588,38
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	23 071,08	23 481,63

Katarzyna Kochman  
(główny księgowy)

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Adam Szmukier

(kierownik jednostki)

BeSTia

9FE15717A93968FA



B Aktywa obrotowe	1 340 748,12	1 585 952,88	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 653,18	291 500,59
B.I Zapasy	91 324,22	87 208,76	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	91 324,22	87 208,76	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	247 001,98	247 263,86
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	247 001,98	247 263,86
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 072 984,89	1 172 570,43	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	221 923,85	206 340,33	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	50 283,72	9 355,77	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	800 777,32	956 874,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	172 035,26	326 173,69			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	172 035,26	326 173,69			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	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	4 403,75	0,00			

Katarzyna Kochman  
(główny księgowy)

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Adam Szmukier

(kierownik jednostki)

BeSTia

9FE15717A93968FA

<b>Suma aktywów</b>	23 747 578,55	24 332 948,82	<b>Suma pasywów</b>	23 747 578,55	24 332 948,82

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:

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Kochman  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2017-04-28  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Adam Szmukier  
(kierownik jednostki)

BeSTia

9FE15717A93968FA

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	670 592,99
2	Umorzenie środków trwałych	12 840 915,47
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 168 930,96
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	28 637,74
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	1 457 298,36
8	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone na 2017r.w wieloletnie prognozie finansowej	116 230,00

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Kochman  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2017-04-28  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Adam Szmukier  
(kierownik jednostki)

BeSTia

9FE15717A93968FA


Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Kochman  
(główny księgowy)  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2017-04-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
9FE15717A93968FA

\_\_\_\_\_  
Adam Szmukier  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy Włodowice</b>  ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina WŁODOWICE  sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego E649F8FE6B46B705 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>151398741</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 186 550,77	5 209 464,76	I Zobowiązania	1 348 618,11	962 593,03
I.1 Środki pieniężne	3 186 550,77	5 209 464,76	I.1 Zobowiązania finansowe	1 348 405,61	962 036,44
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 186 550,77	5 209 464,76	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	384 949,32	190 301,87
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	963 456,29	771 734,57
II Należności i rozliczenia	93 879,71	94 579,58	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	556,59
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	212,50	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 785 704,89	4 162 295,07
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 360 425,27	2 374 474,98
II.2 Należności od budżetów	93 879,71	94 579,58	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 360 425,27	2 374 474,98
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	154 570,52	105 999,76	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	122 707,67	2 115,20
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-697 428,05	1 785 704,89
			III Inne pasywa	300 678,00	285 156,00

Katarzyna Kochman  
skarbnik

2017-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier  
zarząd

BeSTia

E649F8FE6B46B705

<b>Suma aktywów</b>	3 435 001,00	5 410 044,10	<b>Suma pasywów</b>	3 435 001,00	5 410 044,10

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

Katarzyna Kochman  
skarbnik

2017-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier  
zarząd

BeSTia

E649F8FE6B46B705

Wyjaśnienia do bilansu

Katarzyna Kochman  
skarbnik

2017-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier  
zarząd

BeSTia

E649F8FE6B46B705