

**WOJT GMINY WŁODOWICE**

**Zarządzenie nr 377/2014**

**Wójta Gminy Włodowice**

**z dnia 08.05.2014 r.**

**w sprawie: sprawozdania finansowego Gminy Włodowice za 2013 r. i przedstawienia Radzie Gminy Włodowice**

*Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)*

**Wójt Gminy Włodowice**

**zarządza:**

**§ 1**

Ustalić sprawozdanie finansowe Gminy Włodowice za 2013 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.

**WOJT GMINY**

*Adam B. Szmukler*

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 31-12-2013 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 4D68A109762E1CEC 
Numer identyfikacyjny REGON  151398741		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 435 858,32	1 093 703,05	I Zobowiązania	1 899 889,33	2 955 511,23
I.1 Środki pieniężne	1 435 858,32	1 093 703,05	I.1 Zobowiązania finansowe	1 899 889,13	2 953 911,15
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 435 858,32	1 093 703,05	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	523 242,12	1 572 106,45
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 376 613,01	1 381 804,70
II Należności i rozliczenia	67 913,72	98 634,52	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	34,20	155,08
II.1 Należności finansowe	0,00	25 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	1 445,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	25 000,00	II Aktywa netto budżetu	-505 562,95	-1 796 776,19
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	455 060,49	-1 361 208,77
II.2 Należności od budżetów	67 913,72	73 633,70	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	466 991,49	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,82	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 361 208,77
III Inne aktywa	176 054,34	258 683,47	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-11 931,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	81 926,53
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	11 931,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-972 554,44	-517 493,95
			III Inne pasywa	285 500,00	292 286,00

Z up. Skarbnika

*mgr Justyna Wojcik*  
Skarbnik

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

WOJCI GMINY

*mgr Adam B. Szumliński*  
zarząd

BeSTia

4D68A109762E1CEC

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	1 679 826,38	1 451 021,04	<b>Suma pasywów</b>	1 679 826,38	1 451 021,04

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

**Z up. Skarbnika**

*mgr Justyna Wójcik*  
skarbnik

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

**WÓJT GMINY**

*mgr Adam B. Szumukier*

zarząd

BeSTia

4D68A109762E1CEC

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Z up. Skarbnika

*mgr Justyna Wójcik*  
skarbnik

BeSTia


2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

4D68A109762E1CEC

WÓJT GMINY

*mgr Adam H. Szukler*  
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy Włodowice</b> ul.Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON <b>151398741</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B0D2E187E3582FFB 
		sporządzony na dzień <b>31-12-2013 r.</b>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	18 910 725,58	20 587 278,89	A Fundusz	18 761 439,99	20 062 130,70
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 807,29	3 849,85	A.I Fundusz jednostki	16 400 787,10	18 869 803,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	18 828 472,07	20 350 231,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 360 652,89	1 192 327,46
A.II.1 Środki trwałe	18 175 972,63	17 872 329,25	A.II.1 Zysk netto (+)	10 220 998,26	9 140 605,48
A.II.1.1 Grunty	915 271,93	925 131,93	A.II.2 Strata netto (-)	-7 860 345,37	-7 948 278,02
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 812 412,11	16 510 151,61	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	138 996,91	123 344,54	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	110 207,64	134 465,19	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	199 084,04	179 235,98	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	652 499,44	2 477 902,31	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	552 381,04	844 396,19
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	67 446,22	233 197,48	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	552 381,04	844 396,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	69 468,29	83 181,60
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 558,30	6 145,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 614,76	117 751,91
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	374 005,88	607 565,09
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 758,43	11 523,93
B Aktywa obrotowe	1 081 629,45	1 113 555,85	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	23 975,38	18 227,25

Z up. Skarbnika

*Małgorzata Wójcik*  
(Główny Księgowy)

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

B0D2E187E3582FFB

WOJCI GMINY

*mgr Artur Szymbor*  
(Kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

B.I Zapasy	61 358,92	59 739,72	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,82
B.I.1 Materiały	61 358,92	59 739,72	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	222 966,26	228 760,66
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	222 966,26	228 760,66
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	906 281,55	885 861,26	E Rozliczenia międzyokresowe	455 567,74	565 547,19
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	133 462,69	145 546,75	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	455 567,74	565 547,19
B.II.2 Należności od budżetów	13 071,00	8,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 752,58	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	754 995,28	740 306,51			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	96 500,38	155 507,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	96 500,38	155 507,55			
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	17 488,60	12 447,32			
<b>Suma aktywów</b>	<b>19 992 355,03</b>	<b>21 700 834,74</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>19 992 355,03</b>	<b>21 700 834,74</b>

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

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

*mgr* Anna Wójcik  
(główny księgowy)

2014-04-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
B0D2E187E3582FFB

**WÓJCI GMINY**  
*mgr* Adam B. Szumukier  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	184 388,50
2	Umorzenie środków trwałych	10 978 990,55
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 860 891,24
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	1 115 790,31
8	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone na 2014r. w wieloletniej prognozie finansowej	145 255,00

Z up. Skarbnika

*mgr Justyna Wójcik*  
 (główny księgowy)

BeSTia

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

B0D2E187E3582FFB

WOJTA GMINY

*mgr Adam...*  
 (Kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

**Z up. Skarbnika**

*mgr Justyna Wójcik*  
(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-28


(rok, miesiąc, dzień)

B0D2E187E3582FFB

**WOJTY GMINY**

*mgr Adam Szumilo*  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE Numer identyfikacyjny REGON <b>151398741</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień <b>31-12-2013 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
			Wysłać bez pisma przewodniego 936FFD541AD7A41E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		16 124 470,83	16 400 787,10
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		24 588 562,44	25 531 383,79
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		9 261 347,29	10 220 998,26
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		13 540 928,33	14 541 568,65
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 738 262,36	746 417,86
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		48 024,46	20 748,90
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		0,00	1 650,12
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		24 312 246,17	23 062 367,65
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		7 622 982,03	7 860 345,37
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		14 007 919,82	13 178 552,67
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 018 555,84	1 859 014,67
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		574 857,61	6 767,74
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		87 930,87	157 687,20
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		16 400 787,10	18 869 803,24
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		2 360 652,89	1 192 327,46

Z up. Skarbnika

*mgr Justyna Wójcik*  
główny księgowy

2014-04-25  
rok, miesiąc, dzień  
936FFD541AD7A41E

WOJCI GMINY  
*mgr Adam B. Szpakiewicz*  
kierownik jednostki

BeSTia

III.1.	zysk netto (+)	10 220 998,26	9 140 605,48
III.2.	strata netto (-)	-7 860 345,37	-7 948 278,02
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	18 761 439,99	20 062 130,70

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

**Z up. Skarbnika**

*mgr Justyna Wójcik*  
główny księgowy

BeSTia

2014-04-25

rok, miesiąc, dzień

936FFD541AD7A41E

**WÓJTY GMINY**

*mgr Adam Szymbier*  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

**Z up. Skarbnika**

  
mgr Justyna Wójcik  
główny księgowy

BeSTia

2014-04-25

rok, miesiąc, dzień

936FFD541AD7A41E

**WÓJT GMINY**

  
mgr Adam B. Skmukier

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE Numer identyfikacyjny REGON <b>151398741</b>			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
		sporządzony na na dzień <b>31-12-2013 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego E759CBE6EBE84D0F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		14 349 965,95	13 895 612,32
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		949 611,24	983 202,25
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		99,45	-5 041,28
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		81 726,43	62 559,61
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		13 318 528,83	12 854 891,74
B.	Koszty działalności operacyjnej		12 495 568,92	12 901 006,03
B.I.	Amortyzacja		659 922,16	701 184,79
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 233 818,94	1 272 172,60
B.III.	Usługi obce		1 017 323,11	1 191 806,04
B.IV.	Podatki i opłaty		79 866,60	55 818,68
B.V.	Wynagrodzenia		5 784 388,71	5 939 068,63
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 680 605,97	1 718 222,35
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		187 889,29	180 977,37
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 846 044,81	1 837 485,38
B.X.	Pozostałe obciążenia		5 709,33	4 270,19
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 854 397,03	994 606,29
D.	Pozostałe przychody operacyjne		599 042,24	359 019,38
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		46 378,30	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		552 663,94	359 019,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne		107 618,55	150 094,14

Z up. Skarbnika

*mgr Justyna Wójcik*  
główny księgowy

2014-04-25  
rok, miesiąc, dzień  
E759CBE6EBE84D0F

WOJTYCZMINY  
*mgr Adam Krawiec*  
kierownik jednostki

BeSTia

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	107 618,55	150 094,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 345 820,72	1 203 531,53
G.	Przychody finansowe	129 955,99	125 943,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	129 955,99	124 214,52
G.III.	Inne	0,00	1 728,68
H.	Koszty finansowe	83 048,82	118 610,27
H.I.	Odsetki	83 048,82	51 530,18
H.II.	Inne	0,00	67 080,09
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	2 392 727,89	1 210 864,46
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	2 392 727,89	1 210 864,46
L.	Podatek dochodowy	32 075,00	18 537,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	2 360 652,89	1 192 327,46

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

**Z up. Skarbnika**

*mgr Justyna Wójcik*  
główny księgowy

BeSTia

2014-04-25  
rok, miesiąc, dzień  
E759CBE6EBE84D0F

**WOJTY GMINY**

*mgr Adam B. Szubier*  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

**Z up. Skarbnika**

*mgr Justyna Wójcik*

główny księgowy

BeSTia

2014-04-25

rok, miesiąc, dzień

E759CBE6EBE84D0F

**WÓJT GMINY**

*mgr Adam Szumier*

kierownik jednostki