

Zarządzenie Nr 61/12
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 20 kwietnia 2012 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdania finansowego Gminy Goleszów sporządzonego na dzień 31.12.2011 roku.

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zm), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz § 26 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2010 r., Nr 128, poz. 861) Wójt Gminy Goleszów zarządza:

§ 1

1. Przedłożyć Radzie Gminy Goleszów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie finansowe Gminy Goleszów sporządzone na dzień 31.12.2011 roku, w skład których wchodzi:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy
Krzysztof Glajcar
Krzysztof Glajcar

144

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW Numer identyfikacyjny REGON 072182433	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina GOLESZÓW sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego F773A074F2C4A085 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 611 348,03	2 035 179,53	I Zobowiązania	13 603 290,69	15 453 015,32
I.1 Środki pieniężne	2 611 348,03	2 035 179,53	I.1 Zobowiązania finansowe	13 511 112,00	15 345 127,05
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 611 348,00	2 013 876,95	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 273 108,00	1 951 388,63
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,03	21 302,58	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 238 004,00	13 393 738,42
II Należności i rozliczenia	200 438,01	221 612,07	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	80 511,96	107 007,31
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	11 666,73	880,96
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 314 172,65	-10 643 037,67
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 212 683,89	671 134,98
II.2 Należności od budżetów	200 438,01	220 562,07	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	1 050,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 212 683,89	671 134,98
III Inne aktywa	0,00	3 107 123,05	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 101 488,76	-11 314 172,65
			III Inne pasywa	522 668,00	553 937,00
Suma aktywów	2 811 786,04	5 363 914,65	Suma pasywów	2 811 786,04	5 363 914,65

Informacje uzupełniające:

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
B. Kubacki
Beata Kubaczka

skarbnik

2012-04-27

rok, miesiąc, dzień

Z up. Wójta

Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
B. Kubaczka
Beata Kubaczka

Z up. Wójta
Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

skarbnik

2012-04-27

rok, miesiąc, dzień

zarząd

146

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 072182433		Wysłać bez pisma przewodniego D4DE1C4102546FD3 
sporządzony na dzień 31-12-2011 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	59 177 159,96	58 145 195,26	A Fundusz	58 305 372,74	58 146 315,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	16 815,53	25 387,49	A.I Fundusz jednostki	56 822 711,56	57 857 329,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	49 545 207,75	48 578 807,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 482 661,18	288 985,28
A.II.1 Środki trwałe	48 662 667,35	47 331 069,28	A.II.1.1 Zysk netto (+)	16 044 356,54	15 544 121,30
A.II.1.1 Grunty	3 783 406,46	3 860 033,64	A.II.1.2 Strata netto (-)	-14 561 695,36	-15 255 136,02
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 846 631,07	42 351 416,71	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	317 888,10	405 729,89	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	573 020,48	603 730,07	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	141 721,24	110 158,97	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	882 540,40	1 247 738,49	C Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 534 064,02	2 085 330,83
A.III Należności długoterminowe	249 136,68	0,00	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	1 714 435,91	1 282 658,85
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	9 366 000,00	9 541 000,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	222 950,41	179 337,20
A.IV.1.1 Akcje i udziały	9 366 000,00	9 541 000,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	187 335,96	39 791,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	219 059,64	231 869,14
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	594 017,17	631 663,18
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	22 807,92	20 448,46
B Aktywa obrotowe	1 519 655,03	1 979 319,41	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	219 128,13	179 549,87

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
B. Kubaczka
Beata Kubaczka

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
D4DE1C4102546FD3

Z up. Wójta

Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	33 294,93	6 466,84	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1.1 Materiały	19 914,47	6 187,68	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	249 136,68	0,00
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	819 628,11	802 671,98
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	819 628,11	802 671,98
B.I.1.4 Towary	13 380,46	279,16	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 252 388,63	1 789 868,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 331,35	845,61	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.1.2 Należności od budżetów	85 050,35	116 684,89	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	1 163 006,93	1 672 337,50			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	233 971,47	182 984,57			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	233 971,47	182 984,57			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C Inne aktywa	142 621,77	107 131,28			
Suma aktywów	60 839 436,76	60 231 645,95	Suma pasywów	60 839 436,76	60 231 645,95

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:

Symbol	Opis	Wartość
<i>skarbnik Gminy</i> Główny Księgowy Budżetu <i>B. Kubacka</i> Beata Kubacka (główny księgowy)	2012-04-27 (rok, miesiąc, dzień) D4DE1C4102546FD3	<i>Z up. Wójta</i> <i>Tomasz Jaszowski</i> (kierownik jednostki)

BeSTia

148

1	Odpisy aktualizujące należności	1 466 793,69
2	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	2 373 845,72
3	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	116 462,35
4	Umorzenie środków trwałych	23 371 410,86
5	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	255 306,79

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
B. Kubaczka
Beata Kubaczka

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

D4DE1C4102546FD3

Z up. Wójta

Tomasz Jaszowski
Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
B. Kubaczka
Beata Kubaczka

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

D4DE1C4102546FD3

Z up. Wójta

T. Jaszowski
Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW Numer identyfikacyjny REGON 072182433	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego 6A8FB00988A5BDFF 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 894 138,90	27 358 624,61
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.I.1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	25 894 138,90	27 358 624,61
B. Koszty działalności operacyjnej	26 208 489,06	26 395 448,80
B.I. Amortyzacja	2 258 596,97	2 474 518,12
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 413 098,27	2 410 057,13
B.III. Usługi obce	4 175 280,40	3 346 342,92
B.IV. Podatki i opłaty	99 632,00	139 986,60
B.V. Wynagrodzenia	10 435 300,12	11 100 541,03
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 849 254,18	2 955 738,47
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	324 711,89	1 025 938,07
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 173 622,11	2 942 326,46
B.X. Pozostałe obciążenia	478 993,12	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-314 350,16	963 175,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 297 313,17	16 195,07
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 297 313,17	16 195,07
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	502,07
E.I. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	502,07

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
B. Kubaczka
Beata Kubaczka
główny księgowy

2012-04-27
rok, miesiąc, dzień
6A8FB00988A5BDFF

Z up. Wójta

Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta
kierownik jednostki

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 982 963,01	978 868,81
G.	Przychody finansowe	65 559,38	82 750,16
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	40 625,37	80 612,76
G.III.	Inne	24 934,01	2 137,40
H.	Koszty finansowe	565 861,21	772 633,69
H.I.	Odsetki	467 286,72	644 686,21
H.II.	Inne	98 574,49	127 947,48
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 482 661,18	288 985,28
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)	1 482 661,18	288 985,28
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)	1 482 661,18	288 985,28

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
B. Kubaczka
Beata Kubaczka

główny księgowy

BeSTia

2012-04-27

rok, miesiąc, dzień

6A8FB00988A5BDFE

Z up. Wójta

Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Kwota wykazana w pozycji D III obejmuje pokrycie amortyzacji za rok 2010 w kwocie 2 258 596,97 zł.

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu

Beata Kubaczka

Z up. Wójta

Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

główny księgowy
BeSTia

2012-04-27
rok, miesiąc, dzień
6A8FB00988A5BDFE

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW Numer identyfikacyjny REGON 072182433	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego B203010B1614E903 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	51 685 986,18	56 822 711,56	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	61 293 087,45	45 539 107,49	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 799 675,15	16 044 356,54	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	30 745 506,51	26 811 384,43	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	5 320 749,97	1 344 945,69	
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	1 931 716,82	281 464,10	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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	6 495 439,00	1 056 956,73	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	56 156 362,07	44 504 489,21	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	12 829 603,43	14 561 695,36	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	13 073 429,25	13 982 953,05	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 470 348,72	14 968 164,38	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	2 024 934,64	11 928,82	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	8 758 046,03	979 747,60	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	56 822 711,56	57 857 329,84	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 482 661,18	288 985,28	
III.1. zysk netto (+)	16 044 356,54	15 544 121,30	

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
B. Kubacki
Dorota Kubacka
główny księgowy

2012-04-27
rok, miesiąc, dzień
B203010B1614E903

Z up. Wójta
Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta
kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-14 561 695,36	-15 255 136,02
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	58 305 372,74	58 146 315,12

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
B. Kubaczka
Beata Kubaczka

2012-04-27

Z up. Wójta
Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

155
Wyjaśnienia do sprawozdania

Kwota wykazana w pozycji 2.9. obejmuje pokrycie amortyzacji za rok 2010 w kwocie 2 258 596,97 zł.

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
B. Kubaczka
Beata Kubaczka

główny księgowy

BeSTia

2012-04-27

rok, miesiąc, dzień

B203010B1614E903

Z up. Wójta

Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

kierownik jednostki