

Zarządzenie Nr BO. 0050.47.2014
Burmistrza Ozimka
z dnia 08 maja 2014 r.

w sprawie: przekazania organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdania finansowego za 2013 r.

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 , 938 i poz. 1646) zarządzam, co następuje :

§ 1.

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Ozimku sprawozdanie finansowe Gminy Ozimek za 2013 rok składające się z :

1. Wprowadzenia do sprawozdania finansowego.
2. Bilansu z wykonania budżetu Gminy Ozimek .
3. Łącznego bilansu jednostek budżetowych.
4. Łącznego rachunku zysków i strat.
5. Łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 3.

Zarządzenie podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Otrzymują:

1. Rada Miejska w Ozimku
2. F w/m
3. BO.0050.47.2014-aa.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok.

I. Gmina Ozimek z siedzibą : Urząd Gminy i Miasta w Ozimku działa na podstawie ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014r. poz. 379), na podstawie której mieszkańcy gminy tworzą z mocy prawa wspólnotę samorządową. Podstawowym zadaniem Gminy jest zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty oraz realizacja zadań wymienionych w art.7 w/w ustawy przy pomocy Urzędu Gminy i Miasta oraz jednostek organizacyjnych takich jak:

1. Ośrodek Integracji i Pomocy Społecznej
2. Szkoła Podstawowa nr 1 w Ozimku
3. Szkoła Podstawowa nr 2 w Ozimku
4. Gminny Zespół Szkół w Ozimku
5. Szkoła Podstawowa w Krasiejowie
6. Szkoła Podstawowa w Szczedrzyku
7. Szkoła Podstawowa w Grodźcu
8. Szkoła Podstawowa w Dylakach
9. Szkoła Podstawowa w Antoniowie
10. Przedszkole Publiczne nr 1 w Ozimku
11. Przedszkole Publiczne nr 2 z oddziałami integracyjnymi w Ozimku
12. Przedszkole Publiczne nr 3 w Dylakach
13. Przedszkole Publiczne nr 4 w Ozimku
14. Przedszkole Publiczne nr 5 w Krasiejowie
15. Przedszkole Publiczne nr 6 w Szczedrzyku
16. Gminny Zakład Oświaty w Ozimku
17. Instytucja kultury p.n.” Dom Kultury w Ozimku”.

II. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

III. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania swojej działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania tej działalności.

IV. Sprawozdaniem finansowym objęty jest budżet gminy oraz jej jednostki budżetowe wyżej wymienione, natomiast sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdzany jest odrębnym trybem.

V. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2013 r. poz.330 – tekst jednolity) oraz polityką rachunkowości przyjętą Zarządzeniem Burmistrza nr BO.0050.96.2012 z dnia 16 sierpnia 2012 roku zmienioną Zarządzeniem Burmistrza nr BO.0050.12.2013 z dn. 12 lutego 2013r.

VI. Przyjęte zasady wyceny:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych.
W gminnych jednostkach organizacyjnych stosuje się liniową metodę naliczania umorzenia przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W bilansie składniki te wykazuje się wg wartości netto.
- środki trwałe w budowie – w wysokości kosztów związanych z budową inwestycji
- należności i udzielone pożyczki (ZFŚS) w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących oraz zachowaniem zasady ostrożności,
- zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty,
- fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

VII. Wynik finansowy Gminy za okres 01.01 do 31.12.2013 r. obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz dochody, przychody oraz koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów, istotności oraz ostrożnej wyceny.

Wynik finansowy za w/w okres wykazuje zysk w kwocie 3.684.152,57 zł., na który składa się:

1/ zysk finansowy netto osiągnięty przez Urząd Gminy i Miasta, który obsługuje działalność budżetu gminy oraz urzędu jako jednostki budżetowej w kwocie 33.366.521,76 zł,

2/ straty finansowej netto uzyskanej przez jednostki organizacyjne oświaty i pomocy społecznej w kwocie 29.682.369,19

W sferze finansów publicznych powyższy wynik finansowy nie jest podstawą jego dalszego podziału czy opodatkowania.

VIII. Gmina sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki z uwzględnieniem wyłączeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy.

XI. W sprawozdaniu finansowym Gmina wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Sprawozdanie finansowe z wykonania budżetu

Sprawozdanie finansowe z wykonania budżetu Gminy przedstawia bilans sporządzony na dzień 31.12.2013r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 352.596,14 zł.

Aktywa budżetu to suma aktywów finansowych i obrotowych, które prezentują zasoby majątkowe o wiarygodnej określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do budżetu korzyści ekonomicznych.

1. Aktywa obrotowe składają się z :

- zgromadzonych środków pieniężnych w kwocie 92.691,60 zł. na rachunku podstawowym budżetu Gminy,

- należności krótkoterminowych od Ministerstwa Finansów, urzędów skarbowych w kwocie 259.904,54 zł. z tytułu otrzymanych w styczniu następnego roku udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, zaliczonych do dochodów danego roku budżetowego,

Pasywa budżetu oznaczają źródła pochodzenia środków gospodarczych znajdujących się w jednostce samorządu terytorialnego prowadzącej rachunkowość budżetu.

2. W bilansie z wykonania budżetu wyróżnia się trzy grupy pasywów :


a/ zobowiązania na kwotę 11.417.930,59 zł. a w tym zobowiązania długoterminowe na kwotę 11.362.600,02 zł. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz pozostałe zobowiązania na kwotę 55.330,57 zł. wyrażające zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu niewykorzystanych środków uzyskanych w formie dotacji celowych,

b/ aktywa netto budżetu w kwocie – 12.089.861,45 na które składa się :
- wynik wykonania budżetu za dany rok budżetowy w kwocie : - 4.953.149,31 zł.,
- wynik za okres od utworzenia Gminy do końca roku budżetowego
w kwocie -7.136.512,14 zł.,

c/ inne pasywa składające się z rozliczeń międzyokresowych z tytułu dochodów przyszłych okresów tj. subwencji oświatowej w kwocie 1.024.327,00 zł. otrzymanej w m-cu grudniu okresu sprawozdawczego na m-c styczeń roku 2014.

Z sporządzonego bilansu wynika, iż za rok budżetowy 2013 wykonanie budżetu spowodowało powstanie deficytu budżetu w kwocie -4.953.149,31 zł., (wydatki > dochody). Wynik prezentowany w tej pozycji bilansu w takiej samej kwocie jest również zamieszczony w wierszu C sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego.

Bilans z wykonania budżetu Gminy wskazuje , iż powstały deficyt w kwocie -4.953.149,31 zł. pokryty został kwotą przychodów w wysokości 4.226.087,88 zł., natomiast pozostała kwota deficytu t. j. - 727.061,43 zł. jest wynikiem wykorzystania przez gminę częściowo środków z subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu na styczeń roku 2014. Powodem takiej sytuacji był brak refundacji wydatków dokonanych ze środków własnych gminy na realizowane projekty finansowane z udziałem środków unijnych o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp .

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OZIMEK siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku, 46-040 Ozimek | BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina OZIMEK sporządzony na dzień 31-12-2013 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 2A9181F979635BF4  |
| Numer identyfikacyjny REGON 531413202 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 2 500 159,46 | 92 691,60 | I Zobowiązania | 8 854 140,16 | 11 417 930,59 |
| I.1 Środki pieniężne | 2 500 159,46 | 92 691,60 | I.1 Zobowiązania finansowe | 8 768 568,62 | 11 362 600,02 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 2 500 159,46 | 92 691,60 | 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) | 8 768 568,62 | 11 362 600,02 |
| II Należności i rozliczenia | 212 380,56 | 259 904,54 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,06 | 0,00 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 85 571,48 | 55 330,57 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -7 136 512,14 | -12 089 661,45 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -202 006,31 | -4 953 149,31 |
| II.2 Należności od budżetów | 212 380,56 | 259 904,54 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 0,00 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 0,00 | 0,00 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | -202 006,31 | -4 953 149,31 |
| III Inne aktywa | 0,00 | 0,00 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 81 600,00 | 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 (+,-) | -7 016 105,83 | -7 136 512,14 |
| | | | III Inne pasywa | 994 912,00 | 1 024 327,00 |

2014-03-19

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

2A9181F979635BF4 Korekta nr 1

| | | | | | |
|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | | | | |
| Suma aktywów | 2 712 540,02 | 352 596,14 | Suma pasywów | 2 712 540,02 | 352 596,14 |

Informacje uzupełniające:

| Symbol | Opis | Wartość |
|---------------|--|----------------|
| 1 | Udzielone gwarancje i poręczenia | 9 000 000,00 |
| 2 | Otrzymane gwarancje i poręczenia | 0,00 |
| 3 | Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu | 0,00 |

2014-03-19

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

| | | | |
|--------|----------|-------------------------------|--------|
| | skarbnik | 2014-03-19 | |
| | | rok, miesiąc, dzień | zarząd |
| BeSTia | | 2A9181F979635BF4 Korekta nr 1 | |

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OZIMEK siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku, ul.Ks.J.Dzierżona 4 B 46-040 Ozimek | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego A9CF4D1593ADB930  |
| Numer identyfikacyjny REGON 531413202 | sporządzony na dzień 31-12-2013 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 124 888 667,53 | 132 322 956,94 | A Fundusz | 125 017 688,54 | 131 437 683,85 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 19 507,17 | 14 940,97 | A.I Fundusz jednostki | 118 022 998,84 | 127 753 531,28 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 98 076 760,36 | 104 383 115,97 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 6 994 689,70 | 3 684 152,57 |
| A.II.1 Środki trwałe | 93 786 227,94 | 99 154 037,23 | A.II.1 Zysk netto (+) | 35 016 390,33 | 33 366 521,76 |
| A.II.1.1 Grunty | 40 466 758,16 | 40 369 252,55 | A.II.2 Strata netto (-) | -28 021 700,63 | -29 682 369,19 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 51 133 508,09 | 56 707 844,64 | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 1 572 071,30 | 1 480 064,74 | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 20 867,71 | 0,00 | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 593 022,68 | 596 875,30 | B Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 4 290 532,42 | 5 229 078,74 | C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 786 189,53 | 3 872 896,83 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | C.II Zobowiązania krótkoterminowe | 2 786 189,53 | 3 872 896,83 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 26 792 400,00 | 27 924 900,00 | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 248 113,32 | 932 843,50 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 26 792 400,00 | 27 924 900,00 | C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 338 830,95 | 349 861,23 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 085 347,34 | 1 166 453,46 |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 992 812,32 | 1 067 045,24 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | C.II.5 Pozostałe zobowiązania | 53 354,55 | 97 781,57 |
| B Aktywa obrotowe | 3 438 587,59 | 3 505 167,58 | C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 67 731,05 | 258 911,83 |

2014-04-28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

A9CF4D1593ADB930

| | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| B.I Zapasy | 36 324,58 | 36 907,85 | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I.1 Materiały | 36 324,58 | 36 907,85 | C.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D Fundusze specjalne | 523 377,05 | 517 543,84 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 523 377,05 | 517 543,84 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 3 186 571,29 | 3 102 473,31 | E Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 26,28 | 0,00 | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 6 348,42 | 2 606,68 | 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 | 3 180 196,59 | 3 099 866,63 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 215 691,72 | 365 786,42 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 215 691,72 | 365 786,42 | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 128 327 255,12 | 135 828 124,52 | Suma pasywów | 128 327 255,12 | 135 828 124,52 |

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:

(główny księgowy)
BeSTia

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)
A9CF4D1593ADB930

(kierownik jednostki)

| Symbol | Opis | Wartość |
|--------|--|---------------|
| 1 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 372 162,49 |
| 8 | Umorzenie zbiorów bibliotecznych w szkołach | 203 902,52 |
| 2 | Umorzenie środków trwałych | 31 168 039,44 |
| 3 | Umorzenie pozostałych środków trwałych | 5 884 260,39 |
| 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 | 4 353 351,62 |

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)


A9CF4D1593ADB930

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)
BeSTia

2014-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
A9CF4D1593ADB930

(kierownik jednostki)

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OZIMEK siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku, ul.Ks.J.Dzierżona 4 B 46-040 Ozimek | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 531413202 | | sporządzony na na dzień 31-12-2013 r. | | Wysłać bez pisma przewodniego 439F798AEE703382  | | | |
| | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | | 50 942 092,06 | | 49 096 476,24 | |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | | 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 | | | | 7 127,35 | | 17 247,20 | |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | | 0,00 | | 0,00 | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | | 50 934 964,71 | | 49 079 229,04 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | | | 42 396 832,85 | | 44 933 241,95 | |
| B.I. Amortyzacja | | | | 2 861 633,41 | | 2 648 689,60 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | | | | 3 765 598,21 | | 3 969 207,45 | |
| B.III. Usługi obce | | | | 5 448 989,63 | | 6 323 147,41 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | | | | 720 774,82 | | 651 555,48 | |
| B.V. Wynagrodzenia | | | | 19 734 048,66 | | 20 944 274,94 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | | | 5 127 299,77 | | 5 439 722,84 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | | | 4 586 569,83 | | 891 240,48 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | | 0,00 | | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | | 151 918,52 | | 4 065 403,75 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | | | | 0,00 | | 0,00 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | | | 8 545 259,21 | | 4 163 234,29 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | | | 770 001,19 | | 1 662 257,72 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | 271 582,97 | | 1 559 169,62 | |
| D.II. Dotacje | | | | 0,00 | | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | | | | 498 418,22 | | 103 088,10 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | | | 1 565 241,83 | | 510 989,14 | |

główny księgowy
BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień
439F798AEE703382

kierownik jednostki

| | | | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| 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 | 1 565 241,83 | 510 989,14 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 7 750 018,57 | 5 314 502,87 |
| G. | Przychody finansowe | 882 489,87 | 419 090,06 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 882 489,87 | 419 090,06 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 1 637 818,74 | 2 049 440,36 |
| H.I. | Odsetki | 837 818,74 | 699 219,50 |
| H.II. | Inne | 800 000,00 | 1 350 220,86 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 6 994 689,70 | 3 684 152,57 |
| 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) | 6 994 689,70 | 3 684 152,57 |
| 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) | 6 994 689,70 | 3 684 152,57 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy
BeSTia

2014-04-28
rok, miesiąc, dzień
439F798AEE703382


kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy
BeSTia

2014-04-28
rok, miesiąc, dzień
439F798AEE703382

kierownik jednostki

| | | | |
|---|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA OZIMEK siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku, ul.Ks.J.Dzierżona 4 B 46-040 Ozimek | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2013 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu | |
| Numer identyfikacyjny REGON 531413202 | | Wysłać bez pisma przewodniego 1C0605EEDECDEE4C  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 108 744 806,19 | 118 022 998,84 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 136 378 630,93 | 139 297 044,46 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 29 380 579,46 | 35 016 390,33 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 48 217 705,74 | 53 713 334,68 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 1 663 271,90 | 2 170 675,01 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 6 650 717,33 | 9 836 519,39 | |
| 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 | 4 643 659,75 | 93 370,92 | |
| 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 | 45 822 696,75 | 38 466 754,13 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 127 100 438,28 | 129 566 512,02 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 25 332 471,19 | 28 021 700,63 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 49 713 500,66 | 50 972 480,90 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 9 215 310,98 | 12 478 665,06 | |
| 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 | 2 157 554,03 | 1 687 624,44 | |
| 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 | 40 681 601,42 | 36 406 040,99 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 118 022 998,84 | 127 753 531,28 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 6 994 689,70 | 3 684 152,57 | |

główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| III.1. | zysk netto (+) | 33 332 588,35 | 31 304 336,92 |
| III.2. | strata netto (-) | -26 337 898,65 | -27 620 184,35 |
| IV. | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| V. | Fundusz (II+,-III-IV) | 125 017 688,54 | 131 437 683,85 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

1C0605EEDECDEE4C

kierownik jednostki

główny księgowy
BeSTia

2014-04-28
rok, miesiąc, dzień
1C0605EEDECDEE4C

kierownik jednostki