

**Zarządzenie nr Or.0050.38.2015**  
**Wójta Gminy Walce**  
**z dnia 29 kwietnia 2015 r.**

**w sprawie przekazania Radzie Gminy Walce sprawozdania finansowego  
Gminy Walce za 2014 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Przekazać Radzie Gminy Walce sprawozdanie finansowe Gminy Walce za 2014 rok.
2. Sprawozdanie finansowe Gminy Walce za 2014 rok składa się z:
  - 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Walce, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
  - 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
  - 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
  - 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.


§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Walce.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W Ó J T  
mgr Bernard Kubata

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Wójt Gminy Walce</b> ul. Mickiewicza 18 47-344 Walce</p>	<p><b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego</p> <p><b>Gmina WALCE</b> sporządzony na dzień <b>31-12-2014 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>531413113</b></p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>3EF71B9474F54134</p> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 689 460,92	2 427 689,51	I Zobowiązania	2 330 710,42	2 603 501,62
I.1 Środki pieniężne	2 689 460,92	2 427 689,51	I.1 Zobowiązania finansowe	2 330 330,37	2 603 501,62
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 689 460,92	2 427 689,51	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)	2 330 330,37	2 603 501,62
II Należności i rozliczenia	53 777,59	1 370 695,72	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	380,05	0,00
II.1 Należności finansowe	9 700,00	498 609,59	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	29 830,27	II Aktywa netto budżetu	-5 364,91	797 364,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 700,00	468 779,32	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	335 003,78	802 729,52
II.2 Należności od budżetów	44 077,59	50 742,33	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	335 003,78	802 729,52
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	821 343,80	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	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 (+,-)	-340 368,69	-5 364,91
			III Inne pasywa	417 893,00	397 519,00

SKARBNIK GMINY

*Schwarzer*  
mgr Roman Schwarzer  
skarbnik

2015-03-10

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA

mgr Bernard Kubata

zarząd

<b>Suma aktywów</b>	<b>2 743 238,51</b>	<b>3 798 385,23</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 743 238,51</b>	<b>3 798 385,23</b>

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	30 478,47
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
a)	należności z tytułu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	643 879,17
b)	należności wekslowe Gminy Walce	628 418,00
c)	zobowiązania wekslowe Gminy Walce	11 710 392,36
d)	kwota wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (spłaty rat pożyczek wraz z należnymi odsetkami)	688 589,93
e)	planowane dochody budżetu	16 152 750,78
f)	planowane wydatki budżetu	16 255 143,65
g)	planowane przychody budżetu	1 268 326,10
h)	planowane rozchody budżetu	1 165 933,23

SKARBNIK GMINY

*Schwarzer*  
mgr Roman Schwarzer

skarbnik

2015-03-10

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

*Kubata*  
mgr Bernat Kubata

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY  
*Schwarzer*  
mgr Roman Schwarzer  
skarbnik

2015-03-10  
rok, miesiąc, dzień

WÓJT  
*Kubata*  
mgr Bernard Kubata  
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Wójt Gminy Walce</b> ul. Mickiewicza 18  47-344 Walce	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531413113</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 793DF68F0D6026E9 
sporządzony na dzień <b>31-12-2014 r.</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 009 947,26	36 605 576,91	A Fundusz	36 018 088,57	36 550 885,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 649,81	2 682,75	A.I Fundusz jednostki	33 059 576,58	32 644 736,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	35 494 434,94	36 087 033,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 958 511,99	3 906 149,02
A.II.1 Środki trwałe	34 921 319,87	35 549 089,70	A.II.1 Zysk netto (+)	10 863 856,72	11 542 839,12
A.II.1.1 Grunty	1 634 900,78	1 789 667,10	A.II.2 Strata netto (-)	-7 905 344,73	-7 636 690,10
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 888 930,14	33 314 861,31	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	238 982,87	244 889,03	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	31 357,52	92 384,69	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	127 148,56	107 287,57	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	573 115,07	537 943,80	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	996 951,91	1 858 457,66
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	509 862,51	515 860,66	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	996 951,91	1 858 457,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	93 204,70	84 136,73
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	408 975,00	437 646,99
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	76 768,66	77 238,79
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	393 765,95	404 903,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	16 938,07	24 818,04
B Aktywa obrotowe	1 560 081,29	2 366 065,33	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 299,53	8 369,67

SKARBNIK GMINY

*Schwarzer*  
mgr Roman Schwarzer  
(główny księgowy)

2015-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJTA  
mgr Bernard Kubata  
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	154 013,53	142 071,91	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	821 343,80
B.I.1 Materiały	154 013,53	142 071,91	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	554 988,07	562 299,09
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	554 988,07	562 299,09
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 206 277,18	1 190 881,46	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	29 522,90	26 858,38	E.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	167 196,54	19 626,03	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	1 009 557,74	1 144 397,05			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	199 790,58	1 033 111,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	199 790,58	1 033 111,96			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>37 570 028,55</b>	<b>38 971 642,24</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>37 570 028,55</b>	<b>38 971 642,24</b>

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:

SKARBNIK GMINY

*Schwarzer*  
mgr Roman Schwarzer  
(główny księgowy)

2015-04-29

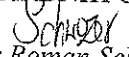
(rok, miesiąc, dzień)

W O J T

*Kubata*  
mgr Bernard Kubata  
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	198 059,11
2	Umorzenie środków trwałych	15 405 200,73
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 889 931,68
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	39 637,60
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	639 403,71
8	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Walce	388 665,00

SKARBNIK GMINY

  
mgr Roman Schwarzer  
(główny księgowy)

2015-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

  
mgr Bernard Kubata  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

*Schwarzer*  
mgr Roman Schwarzer

(główny księgowy)

2015-04-29

(rok, miesiąc, dzień)


WÓJT

*Kubata*  
mgr Bernard Kubata

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 3 do zarządzenia nr Or.0050.38.2015  
Wójta Gminy Walce z dnia 29 kwietnia 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Walce ul. Mickiewicza 18 47-344 Walce		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON  531413113			Wysłać bez pisma przewodniego F265DFDCFAED1CF1 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		16 102 001,91	16 821 973,46
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		757 217,04	817 153,59
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.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		15 344 784,87	16 004 819,87
B.	Koszty działalności operacyjnej		13 601 894,74	13 265 266,24
B.I.	Amortyzacja		1 314 759,59	1 396 409,10
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 331 750,93	1 152 912,91
B.III.	Usługi obce		2 014 192,99	1 535 705,68
B.IV.	Podatki i opłaty		146 623,69	172 037,79
B.V.	Wynagrodzenia		5 652 434,79	5 679 425,47
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 613 623,84	1 642 339,96
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		614 970,93	677 389,52
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		913 537,98	1 009 045,81
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 500 107,17	3 556 707,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne		739 324,65	820 329,52
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		480,00	853,66
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		738 844,65	819 475,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne		28 847,76	185 117,97

SKARBNIK GMINY  
*Schwarzer*  
mgr Roman Schwarzer  
główny księgowy

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

F265DFDCFAED1CF1

W Ó J T  
mgr Bernard Kubata  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	26 765,46	83 481,50
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 082,30	101 636,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 210 584,06	4 191 918,77
G.	Przychody finansowe	72 674,87	69 236,31
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	72 674,87	69 236,31
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	304 639,94	333 437,76
H.I.	Odsetki	64 169,68	59 298,94
H.II.	Inne	240 470,26	274 138,82
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	2 978 618,99	3 927 717,32
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	923,70
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	923,70
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	2 978 618,99	3 928 641,02
L.	Podatek dochodowy	20 107,00	22 492,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	2 958 511,99	3 906 149,02

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

*Schwarzer*  
mgr Roman Schwarzer

główny księgowy

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

F265DFDCFAED1CF1

WÓJF

*Kubata*  
mgr Bernard Kubata  
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

  
mgr Roman Schwarzer

główny księgowy

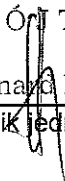
BeSTia

2015-04-29


rok, miesiąc, dzień

F265DFDCFAED1CF1

WÓJT

  
mgr Bernard Kubata

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Wójt Gminy Walce ul. Mickiewicza 18 47-344 Walce			Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 63E2EDE8090A532D
531413113				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	31 322 092,31	33 059 576,58	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	28 533 935,30	28 279 902,83	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 540 753,79	10 863 856,72	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	14 912 307,53	15 340 590,83	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	1 753 080,91	2 005 416,89	
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	322 381,27	70 038,39	
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	5 411,80	0,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	26 796 451,03	28 694 742,94	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	7 535 554,33	7 905 344,73	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	15 247 086,39	16 144 982,59	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	23 491,77	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	3 254 844,60	4 094 143,03	
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	177 557,27	31 546,95	
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	557 916,67	518 725,64	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	33 059 576,58	32 644 736,47	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 958 511,99	3 906 149,02	

SKARBNIK GMINY

*mgr Roman Schwarzer*  
główny księgowy

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

63E2EDE8090A532D

WÓJTA

*mgr Bernard Kubata*  
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	10 863 856,72	11 542 839,12
III.2.	strata netto (-)	-7 905 344,73	-7 636 690,10
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	36 018 088,57	36 550 885,49

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

*Schwarzer*  
mgr Roman Schwarzer  
\_\_\_\_\_  
główny księgowy


2015-04-29

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

*Kubata*  
mgr Bernat Kubata  
\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

  
*mgr Roman Schwarzer*  
główny księgowy


BeSTia

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

63E2EDE8090A532D

WÓJT

  
mgr Bernard Kubata

kierownik jednostki