

**ZARZĄDZENIE Nr BO.0050.51.2018**

**BURMISTRZA OZIMKA**

z dnia 15 maja 2018 r.

**w sprawie przekazania organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdania finansowego za 2017 rok.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 i 2232, z 2018 r. poz. 130) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Miejskiej w Ozimku sprawozdanie finansowe Gminy Ozimek za 2017 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 podpisania.

BURMISTRZ OZIMKA

  
JAN LABUS

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 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 2017r. poz. 1875 i 2232 oraz z 2018 r. poz. 130), na podstawie której mieszkańcy gminy tworzą z mocy prawa wspólną 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 w Ozimku
2. Szkoła Podstawowa nr 1 w Ozimku
3. Szkoła Podstawowa nr 2 w Ozimku
4. Szkoła Podstawowa nr 3 w Ozimku
5. Szkoła Podstawowa w Krasiejowie
6. Szkoła Podstawowa w Szczedrzyku
7. Szkoła Podstawowa w Groźcu
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 do 31 grudnia 2017 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 zatwierdzone jest odrębnym trybem.

V. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. ( Dz. U. z 2018 r. poz.395 – tekst jednolity ) oraz polityką rachunkowości przyjętą Zarządzeniem Burmistrza nr BO.0050.5.2015 z dnia 26 stycznia 2015 roku ,zmienionej Zarządzeniami Nr :BO.0050.34.2016 z dnia 22 lutego 2016 r. i BO.0050.23.2016 z dnia 16 lutego 2017r. oraz Zarządzeniem Burmistrza nr BO.0050.103.2016 z dnia 11 września 2017 r.( tekst jednolity)

VI. Przyjęte zasady wyceny:

1. 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.
2. Środki trwałe w budowie – w wysokości kosztów związanych z budową inwestycji



3. Należności i udzielone pożyczki ( ZFŚS) -w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących należności oraz zachowaniem zasady ostrożności,
  4. Zobowiązania ujęte w sprawozdaniu wykazane są w kwocie wymagalnej zapłaty,
  5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazane są w wartości nominalnej.
- VII. Wynik finansowy Gminy za okres 01.01 do 31.12.2017 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 4.339.777,73 zł., na który składa się:
- 1/ zysku finansowego netto osiągnięty przez Urząd Gminy i Miasta , który obsługuje działalność budżetu gminy oraz urzędu jako jednostki budżetowej w kwocie 44.540.000,65 zł,
  - 2/ straty finansowej netto uzyskanej przez jednostki organizacyjne oświaty, Żłobka samorządowego oraz Ośrodka Integracji i Pomocy Społecznej w kwocie 40.200.222,92 zł.
- 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 31.12.2017r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 3.525.774,48 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 3.219.449,23 zł. na rachunku podstawowym budżetu Gminy,
- należności krótkoterminowych od Ministerstwa Finansów, urzędów skarbowych w kwocie 291.756,37 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 16.561.098,66 zł., w tym zobowiązania długoterminowe na kwotę 16.453.846,40 zł. z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych w postaci obligacji komunalnych, pozostałe zobowiązania na kwotę

107.252,26 zł. wyrażające zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu niewykorzystanych środków uzyskanych w formie dotacji celowych.


b/ aktywa netto budżetu w kwocie – 14.110.634,18 zł., na które składa się :  
-wynik wykonania budżetu za 2017 rok budżetowy w kwocie : 3.474.444,65 zł.,  
-skumulowany wynik budżetu za okres od utworzenia Gminy do końca roku budżetowego 2017 w kwocie -17.585.078,83 zł.,

c/ inne pasywa składające się z rozliczeń międzyokresowych z tytułu dochodów przyszłych okresów tj. subwencji oświatowej w kwocie 1.075.310,00 zł. otrzymanej w grudniu okresu sprawozdawczego na styczeń roku 2018.

Ze sporządzonego bilansu wynika, iż za rok budżetowy 2017 kasowe wykonanie budżetu spowodowało powstanie nadwyżki budżetowej w kwocie 3.474.444,65 zł., (dochody > wydatków). Wynik ten prezentowany w pozycji bilansu w takiej same kwocie jest również zamieszczony w wierszu C sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego. Na podstawie sporządzonego bilansu ww kwota skumulowanego wyniku budżetu za 2017 rok (-17.585.078,83 zł.), skorygowana o stan zobowiązań na dzień 31.12.2017 rok (16.453.846,40zł ) oraz powiększona o nadwyżkę budżetu za 2017 rok (3.474.444,65 zł) stanowi podstawę do wyliczenia i ujęcia w planie przychodów roku 2018 kwoty wolnych środków w wysokości 2.343.212,22 zł. jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy oraz rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich.

Skarbnik Gminy Ozimek

  
Małgorzata

Burmistrz Ozimka  
  
Jan Labus



|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>GMINA OZIMEK</b><br>siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku,<br>46-040 Ozimek | <b>BILANS</b><br>z wykonania budżetu<br>państwa, jednostki<br>samorządu terytorialnego<br><br>Gmina OZIMEK<br>sporządzony na<br>dzień 31-12-2017 r. | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu   |
|  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>186B4546C446F55F<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>531413202   |   |  |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne                          | 1 457 525,75          | 3 219 449,23        | I Zobowiązania                             | 18 376 286,52         | 16 561 098,66       |
| I.1 Środki pieniężne                        | 1 457 525,75          | 3 219 449,23        | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 18 182 601,62         | 16 453 846,40       |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 1 457 525,75          | 3 219 449,23        | 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) | 18 182 601,62         | 16 453 846,40       |
| II Należności i rozliczenia                 | 367 736,94            | 306 325,25          | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 181,49                | 0,00                |
| II.1 Należności finansowe                   | 0,00                  | 0,00                | I.3 Pozostałe zobowiązania                 | 193 503,41            | 107 252,26          |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                  | 0,00                | II Aktywa netto budżetu                    | -17 585 078,83        | -14 110 634,18      |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | 1 628 171,85          | 3 474 444,65        |
| II.2 Należności od budżetów                 | 351 716,29            | 291 756,37          | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 1 628 171,85          | 3 474 444,65        |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 16 020,65             | 14 568,88           | 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 (+,-)       | -19 213 250,68        | -17 585 078,83      |
|   |                       |                     | III Inne pasywa                            | 1 034 055,00          | 1 075 310,00        |

Skarbnik Gminy Ozimek

Maria Białucha

skarbnik

2018-03-28

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Ozimka

Jan Łabus

zarząd

|                     |              |              |                     |              |              |
|---------------------|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|
|                     |              |              |                     |              |              |
| <b>Suma aktywów</b> | 1 825 262,69 | 3 525 774,48 | <b>Suma pasywów</b> | 1 825 262,69 | 3 525 774,48 |

Informacje uzupełniające:

| Symbol | Opis   | Wartość      |
|--------|--|--------------|
| 1      | Udzielone gwarancje i poręczenia                                 | 3 849 600,00 |
| 2      | Otrzymane gwarancje i poręczenia                                 | 0,00         |
| 3      | Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu | 0,00         |

Skarbnik Gminy Ozimek

Maria Stanęta

skarbnik

2018-03-28

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Ozimka

Jan Labus

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy Ozimek

*Maria*  
Małgorzata

skarbnik

2018-03-28

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Ozimka


*Jan Labus*  
Jan Labus

zarząd

|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>GMINA OZIMEK</b><br>siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku,<br>ul.Ks.J.Dzierżona 4 B<br>46-040 Ozimek | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej i<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Opolu  |
|   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>5DEB239045E0CAF1<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>531413202</b>   | sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2017 r.</b>                                    |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 136 498 527,18        | 142 002 164,93      | A Fundusz   | 139 680 318,22        | 144 285 008,44      |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                            | 8 548,50              | 15 689,82           | A.I Fundusz jednostki                                       | 135 022 405,86        | 139 945 230,71      |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                    | 101 922 478,23        | 105 821 181,61      | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                            | 4 657 912,36          | 4 339 777,73        |
| A.II.1 Środki trwałe   | 98 385 812,55         | 102 187 169,17      | A.II.1 Zysk netto (+)                                       | 41 703 679,41         | 44 540 000,65       |
| A.II.1.1 Grunty  | 37 443 215,73         | 42 376 980,19       | A.II.2 Strata netto (-)                                     | -37 045 767,05        | -40 200 222,92      |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 59 684 617,96         | 58 540 404,38       | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)                       | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                       | 824 535,29            | 819 514,44          | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                     | 0,00                  | 0,00                | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                    | 433 443,57            | 450 270,16          | B Państwowe fundusze celowe                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                    | 3 536 665,68          | 3 634 012,44        | C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                    | 2 873 549,45          | 3 034 198,70        |
| 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                                | 7 000,45              | 9 793,50            | C.II Zobowiązania krótkoterminowe                           | 2 873 549,45          | 3 034 198,70        |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                           | 34 560 500,00         | 36 155 500,00       | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                 | 53 876,04             | 117 821,81          |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 34 560 500,00         | 36 155 500,00       | C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                          | 350 826,05            | 373 114,11          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                | 0,00                  | 0,00                | C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 183 010,99          | 1 215 438,78        |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                    | 0,00                  | 0,00                | C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                    | 1 121 008,97          | 1 149 021,81        |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                    | 0,00                  | 0,00                | C.II.5 Pozostałe zobowiązania                               | 135 717,45            | 129 442,97          |

Skarbnik Gminy Ozimek

  
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

5DEB239045E0CAF1

z up. Burmistrza Ozimka

  
Zbigniew Kowalczyk  
Zastępca Burmistrza

(kierownik jednostki)



|  |              |              |  |            |            |
|--|--------------|--------------|--|------------|------------|
| B Aktywa obrotowe  | 6 597 058,77 | 5 817 922,58 | C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 29 109,95  | 49 359,22  |
| B.I Zapasy   | 33 236,29    | 31 373,25    | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I.1 Materiały  | 33 236,29    | 31 373,25    | C.III Rezerwy na zobowiązania  | 0,00       | 0,00       |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku  | 0,00         | 0,00         | D Fundusze specjalne   | 534 717,83 | 491 086,87 |
| B.I.3 Produkty gotowe  | 0,00         | 0,00         | D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   | 534 717,83 | 491 086,87 |
| B.I.4 Towary   | 0,00         | 0,00         | D.2 Inne fundusze  | 0,00       | 0,00       |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 6 344 761,11 | 5 582 641,89 | E Rozliczenia międzyokresowe   | 7 000,45   | 9 793,50   |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 3 803,55     | 0,00         | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów  | 7 000,45   | 9 793,50   |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 6 875,16     | 5 044,53     | 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  | 6 334 082,40 | 5 577 597,36 |  |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |  |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 219 061,37   | 203 907,44   |  |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00         | 36 087,41    |  |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 219 061,37   | 167 820,03   |  |            |            |
| 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         |  |            |            |

Skarbnik Gminy Ozimek

Maria Branuła

(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

5DEB239045E0CAF1

Z up. Burmistrza Ozimka

Zbigniew Kowalczyk  
Zastępca Burmistrza

(kierownik jednostki)

|                     |                |                |                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
|                     |                |                |                     |                |                |
| <b>Suma aktywów</b> | 143 095 585,95 | 147 820 087,51 | <b>Suma pasywów</b> | 143 095 585,95 | 147 820 087,51 |

A. Objaśnienie - 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 Ozimek

Maria Białucha

(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

5DEB239045E0CAF1

Z up. Burmistrza Ozimka

Zbigniew Kowalczyk  
Zastępca Burmistrza

(kierownik jednostki)

| Symbol | Opis   | Wartość       |
|--------|--|---------------|
| 1      | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych        | 404 529,94    |
| 2      | Umorzenie środków trwałych                           | 41 190 678,51 |
| 3      | Umorzenie pozostałych środków trwałych               | 6 617 785,08  |
| 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                      | 5 946 317,24  |

Skarbnik Gminy Ozimek

*Małgorzata Białucha*  
Małgorzata Białucha

(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

5DEB239045E0CAF1

z up. Burmistrza Ozimka

*Zbigniew Kowalczyk*  
Zbigniew Kowalczyk  
Zastępca Burmistrza

(kierownik jednostki)



Skarbnik Gminy Ozimek

  
Małgorzata Broniuta

(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25


(rok, miesiąc, dzień)

5DEB239045E0CAF1

z up. Burmistrza Ozimka

  
Zbigniew Kowalczyk  
Zastępca Burmistrza

(kierownik jednostki)

|  |   |   |  |
|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>GINNA OZIMEK</b><br>siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku,<br>ul. Ks. J. Dzierżona 4 B<br>46-040 Ozimek | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br>sporządzony na<br>na dzień <b>31-12-2017 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Opolu   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>531413202</b>  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>0B46C78A46CD3621</b><br> |  |
|  |   | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b> |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>   | 58 481 278,42   | 63 884 221,44   |  |
| 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  | 3 173,17  | 2 133,05  |  |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej  | 0,00  | 0,00  |  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych  | 58 478 105,25   | 63 882 088,39   |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | 52 825 893,56   | 58 463 673,02   |  |
| B.I. Amortyzacja   | 3 044 377,89  | 3 120 679,78  |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii   | 3 612 537,51  | 4 134 085,14  |  |
| B.III. Usługi obce   | 7 502 148,42  | 9 180 523,50  |  |
| B.IV. Podatki i opłaty   | 69 573,57   | 90 344,00   |  |
| B.V. Wynagrodzenia   | 22 029 292,69   | 22 641 641,23   |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 5 704 241,77  | 5 927 458,67  |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 643 930,95  | 870 324,33  |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00  | 0,00  |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 10 092 115,31   | 12 490 536,82   |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia  | 127 675,45  | 8 079,55  |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>   | 5 655 384,86  | 5 420 548,42  |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | 1 433 942,94  | 897 559,77  |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  | 437 519,34  | 365 728,34  |  |
| D.II. Dotacje  | 0,00  | 0,00  |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne   | 996 423,60  | 531 831,43  |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | 906 476,19  | 572 945,49  |  |

Skarbnik Gminy Ozimek

główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

z up. Burmistrza Ozimka

Zbigniew Bawolec

Zac 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  | 906 476,19   | 572 945,49   |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   | 6 182 851,61 | 5 745 162,70 |
| G.     | Przychody finansowe  | 956 318,00   | 907 012,26   |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 150 000,00   | 200 000,00   |
| G.II.  | Odsetki  | 806 318,00   | 707 012,26   |
| G.III. | Inne   | 0,00         | 0,00         |
| H.     | Koszty finansowe   | 2 481 257,25 | 2 312 397,23 |
| H.I.   | Odsetki  | 767 176,18   | 720 612,35   |
| H.II.  | Inne   | 1 714 081,07 | 1 591 784,88 |
| K.     | K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)  | 4 657 912,36 | 4 339 777,73 |
| 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)  | 4 657 912,36 | 4 339 777,73 |
|        |  |              |              |

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 | 0,00    |

Skarbnik Gminy Ozimka

*Marta Brantura*  
Marta Brantura

główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

z up. Bełostka Ozimka

*Zbigniew Kowalczyk*  
Zbigniew Kowalczyk  
Zastępca Burmistrza

kierownik jednostki



Skarbnik Gminy Ozimek


  
Maria Grąbka

główny księgowy


2018-04-25

rok, miesiąc, dzień


z up. Burmistrza Ozimka

  
Zbigniew Kowalczyk  
Zastępca Burmistrza

kierownik jednostki

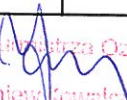
|   |  |   |  |
|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>GINA OZIMEK</b><br>siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku,<br>ul. Ks. J. Dzierżona 4 B<br>46-040 Ozimek | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone na<br>na dzień <b>31-12-2017 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Opolu   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>531413202</b>   |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>8A12E5837C3E64EC</b><br> |  |
|   |  | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>   | 134 506 630,19   | 135 022 405,86  |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 128 523 450,73   | 153 265 641,69  |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 33 925 717,62  | 41 703 679,41   |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 57 199 309,34  | 61 751 436,49   |  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00   | 0,00  |  |
| I.1.4. Środki na inwestycje   | 2 211 525,42   | 2 080 634,23  |  |
| 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  | 350 957,41   | 125 629,66  |  |
| 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  | 34 835 940,94  | 47 604 261,90   |  |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 128 007 676,06   | 148 342 816,84  |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | 30 480 910,10  | 37 045 767,05   |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 58 904 586,69  | 65 332 797,20   |  |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00   | 0,00  |  |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 4 546 791,26   | 4 595 251,28  |  |
| 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         | 349 850,00   | 287 923,16  |  |
| 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  | 33 725 538,01  | 41 081 078,15   |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 135 022 405,86   | 139 945 230,71  |  |

Skarbnik Gminy Ozimek

  
Marcin Białucha  
główny księgowy

2018-04-25  
rok, miesiąc, dzień

z up. Starostwa Ozimka

  
Zbigniew Kowalczyk  
kierownik jednostki

|        |   |                |                |
|--------|---|----------------|----------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)  | 4 657 912,36   | 4 339 777,73   |
| III.1. | zysk netto (+)  | 41 703 679,41  | 44 540 000,65  |
| III.2. | strata netto (-)  | -37 045 767,05 | -40 200 222,92 |
| IV.    | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 0,00           | 0,00           |
| V.     | Fundusz (II+,-III-IV)   | 139 680 318,22 | 144 285 008,44 |
|        |   |                |                |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Skarbnik Gminy Ozimek

*Maria Branża*  
Maria Branża

główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

Z up. Burmistrza Ozimka

*Zbigniew Kowalczyk*  
Zbigniew Kowalczyk  
Zastępca Burmistrza

kierownik jednostki



Skarbnik Gminy Ozimek

Marta Białko

główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

Z up. Burmistrza Ozimka

Zbigniew Kowalczyk  
Zastępca Burmistrza

kierownik jednostki