

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego gminy Dąbrowa Chełmińska za 2013 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r., poz. 379) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy w Dąbrowie Chełmińskiej sprawozdanie finansowe gminy za rok 2013, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Chełmińska sporządzony na dzień 31 grudnia 2013, stanowiący załącznik Nr 1 do Zarządzenia,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, stanowiący załącznik Nr 2 do Zarządzenia,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, stanowiący załącznik Nr 3 do Zarządzenia,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku, stanowiące załącznik Nr 4 do Zarządzenia.


§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

~~Wójt~~
~~mgr inż. Radosław Ciechociński~~

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

~~Wójt~~
~~mgr inż. Radosław Ciechociński~~

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	Adresat: wpłynęła dnia Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego A8B0118C59E8F4E0
Numer identyfikacyjny REGON 092350642	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
I Środki pieniężne	2 010 207,00	2 105 319,97	I Zobowiązania	6 084 868,16	7 642 798,32
I.1 Środki pieniężne	2 010 207,00	2 105 319,97	I.1 Zobowiązania finansowe	6 083 615,00	7 641 609,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 008 953,84	2 104 130,65	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 497 486,00	612 236,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 253,16	1 189,32	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 586 129,00	7 029 373,00
II Należności i rozliczenia	1 712 231,25	452 427,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 253,16	1 189,32
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 711 471,91	-5 763 248,99
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 684 376,91	-2 051 777,08
II.2 Należności od budżetów	918 327,85	386 551,47	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	793 903,40	65 875,89	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 684 376,91	-2 051 777,08
III Inne aktywa	0,00	349,37	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	198 090,60	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 (+,-)	-2 225 185,60	-3 711 471,91
			III Inne pasywa	1 349 042,00	678 547,37

SKARBNIK GMINY

mgr Skarbnikowska

2014-04-09

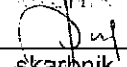
rok, miesiąc, dzień

zarząd

Suma aktywów	3 722 438,25	2 558 096,70	Suma pasywów	3 722 438,25	2 558 096,70

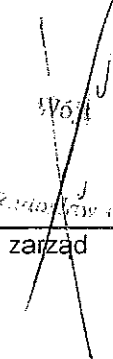
Informacje uzupełniające:

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
4	Aktywa-pozostałe należności - należności z ARiMR z tyt. refundacji poniesionych wydatków ze środków unijnych	65 875,89
5	Aktywa-należności od budżetów (udziały w podatku dochodowym od os.fizycznych za XII/2013- 102 978,00; należny podatek VAT- 267 272,26, należności od US - 16 301,21)	386 551,47
6	Pasywa-zobowiązania wobec budżetów (niwykorzystane dotacje w 2013-839,95-Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy (108,58) Urząd Wojewódzki (731,37) , zobowiązana wobec I US Bydgoszcz - 349,37	1 189,32
7	Inne pasywa (subwencja oświatowa na I/2014-598 664;zaległości z US-14007,48; ;refundacje z ARiMR poniesionych wydatkow ze środków unijnych-65 875,89)	678 547,37
8.	Inne aktywa-349,37 - nadpłaty w podatkach z I US w Bydgoszczy	0,00

SKARBNIK GMINY

 skarbnik

2014-04-09

rok, miesiąc, dzień

~~Wójt~~

 zarząd


WÓJTA GMINY
Dul
skarbnik *kowska*

2014-04-09

rok, miesiąc, dzień

~~WÓJTA GMINY~~
~~skarbnik *kowska*~~

~~zarząd~~

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	BILANS jednostki budżetowej tego samorządowego zakładu budżetowego	Regionalna Izba Obrachunkowa Bydgoszczy
		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy 0. KWI. 2014
Numer identyfikacyjny REGON 092350642	sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego L.dz.5F93F2CFEB2A69CF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	109 654 725,79	112 396 598,95	A Fundusz	109 813 182,12	112 907 554,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 921,25	A.I Fundusz jednostki	108 447 590,64	111 131 917,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	109 435 975,03	112 333 151,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 365 591,48	1 775 636,54
A.II.1 Środki trwałe	107 492 723,97	112 139 597,25	A.II.1 Zysk netto (+)	14 884 485,06	16 267 108,34
A.II.1.1 Grunty	72 001 721,73	72 405 116,73	A.II.2 Strata netto (-)	-13 518 893,58	-14 491 471,80
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 852 416,18	39 344 170,70	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	62 511,64	46 480,80	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	430 026,72	232 900,18	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	146 047,70	110 928,84	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 943 251,06	193 554,20	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 713 788,83	2 778 194,16
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	97 550,76	59 326,25	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 713 788,83	2 778 194,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	121 200,00	1 200,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	135 692,87	154 827,34
A.IV.1 Akcje i udziały	121 200,00	1 200,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	123 177,55	132 499,88
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	640 381,91	697 605,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 721 983,89	1 489 329,63
B Aktywa obrotowe	3 946 273,84	4 425 818,34	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	39 030,21	36 658,58

SKARBNIK GMINY

(Główny księgowy)

BeSTia

2014-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

5F93F2CFEB2A69CF

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	128 132,41	159 635,38	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	53 521,40	267 273,00
B.I.1 Materiały	128 132,41	159 635,38	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	976 477,92	1 059 160,83
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	976 477,92	1 059 160,83
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 002 363,90	2 632 295,80	E Rozliczenia międzyokresowe	97 550,76	77 508,25
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 227,00	6 006,90	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	97 550,76	77 508,25
B.II.2 Należności od budżetów	5 826,82	267 273,00	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	1 995 310,08	2 359 015,90			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	175 935,53	162 060,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	175 935,53	162 060,76			
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	1 639 842,00	1 471 826,40			
Suma aktywów	113 600 999,63	116 822 417,29	Suma pasywów	113 600 999,63	116 822 417,29

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

(główny księgowy)

mgr Elżbieta Bukowska

2014-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

5F93F2CFEB2A69CF

mgr inż. Andrzej Ciw...

(kierownik jednostki)

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	77 698,71
2	Umorzenie środków trwałych	16 137 844,18
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 320 588,13
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	523 810,51
8	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF na lata 2014-2017 (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne)	1 111 811,66

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)
mgr Ewa Bukowska

BeSTia

2014-04-29

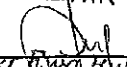
(rok, miesiąc, dzień)

5F93F2CFEB2A69CF

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY


Beata Piłkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

5F93F2CFEB2A69CF

~~Wójt~~

~~mgr inż. Andrzej Ciwka~~

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) w Bydgoszczy na dzień 30. XII. 2014 r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350642	sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego L.dz. F6B54D2EC69DC44A

Stan na koniec roku poprzedniego

Stan na koniec roku bieżącego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	23 287 502,59	25 467 025,37
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	174 370,25	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	23 113 132,34	25 467 025,37
B. Koszty działalności operacyjnej	21 827 030,66	23 294 568,61
B.I. Amortyzacja	1 880 713,31	1 968 500,60
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 272 498,67	2 142 537,62
B.III. Usługi obce	2 697 363,41	2 946 633,88
B.IV. Podatki i opłaty	150,00	50,00
B.V. Wynagrodzenia	8 854 003,92	9 681 871,99
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 649 218,94	2 888 921,74
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	651 393,20	641 760,60
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 821 689,21	3 024 292,18
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 460 471,93	2 172 456,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	357 986,61	247 220,14
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	344 554,31	136 213,51
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	13 432,30	111 006,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	402 635,23	326 705,61

OKRĘSIK GMINY

główny księgowy

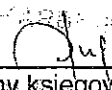
2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

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	402 635,23	326 705,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 415 823,31	2 092 971,29
G.	Przychody finansowe	108 639,12	41 468,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	102 801,87	40 046,87
G.III.	Inne	5 837,25	1 421,24
H.	Koszty finansowe	158 870,95	358 802,86
H.I.	Odsetki	158 189,75	228 484,86
H.II.	Inne	681,20	130 318,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 365 591,48	1 775 636,54
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)	1 365 591,48	1 775 636,54
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)	1 365 591,48	1 775 636,54

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :



 główny księgowy

BeSTia

2014-04-28
 rok, miesiąc, dzień
 F6B54D2EC69DC44A


 kierownik jednostki

SKARŻYNA GMINA


główny księgowy

BeSTia


2014-04-28

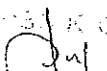
rok, miesiąc, dzień

F6B54D2EC69DC44A

~~SKARŻYNA GMINA~~


~~Wojciech~~
~~Wojciech~~
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa Bydgoszcz Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszcz 30. KWI. 2014 Wpłynęło dnia L.dz. AE440D9F65D21AD6	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszcz Wysłać bez pisma przewodniego AE440D9F65D21AD6
Numer identyfikacyjny REGON 092350642			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	98 632 432,84	108 447 590,64	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	49 971 782,96	47 490 429,58	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 506 177,61	14 884 485,06	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	24 973 869,73	27 202 392,74	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 723 946,89	4 473 204,66	
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	167 614,98	0,00	
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	6 600 173,75	930 347,12	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	43 781 580,17	44 806 102,72	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	12 413 187,59	13 518 893,59	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 326 749,75	25 195 813,28	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 647 545,11	5 536 299,11	
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	590 971,35	56 412,44	
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	2 803 126,37	498 684,30	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	108 447 590,64	111 131 917,51	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 365 591,48	1 775 636,54	


 główny księgowy

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień


 kierownik jednostki


III.1.	zysk netto (+)	14 884 485,06	16 267 108,34
III.2.	strata netto (-)	-13 518 893,58	-14 491 471,80
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	109 813 182,12	112 907 554,05

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :


 główny księgowy

BeSTia

2014-04-29
 rok, miesiąc, dzień
 AE440D9F65D21AD6


 kierownik jednostki

WŁAŚCICIEL GMINY
Dul
główny księgowy

BeSTia

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

AE440D9F65D21AD6

W6ft
~~mgr inż. *W6ft*~~
kierownik jednostki