

Zarządzenie Nr 0050.24.2015
Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska
z dnia 22 kwietnia 2015 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego gminy Dąbrowa Chełmińska za 2014 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; poz. 911; poz. 1146; poz. 1626; poz. 1877; z 2015 r., poz. 532) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy w Dąbrowie Chełmińskiej sprawozdanie finansowe gminy za rok 2014, w skład którego wchodzi:


- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Chełmińska sporządzony na dzień 31 grudnia 2014, stanowiący załącznik Nr 1 do Zarządzenia,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 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 2014 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 2014 roku, stanowiące załącznik Nr 4 do Zarządzenia.

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

WOJTA
mgs inż. Radosław Ciechacki

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.

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 sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 6711168B7B602455 
Numer identyfikacyjny REGON 092350642		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 105 319,97	2 482 093,74	I Zobowiązania	7 642 798,32	7 404 938,58
I.1 Środki pieniężne	2 105 319,97	2 482 093,74	I.1 Zobowiązania finansowe	7 641 609,00	7 401 095,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 104 130,65	2 478 250,16	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	612 236,00	644 995,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 189,32	3 843,58	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 029 373,00	6 756 100,00
II Należności i rozliczenia	452 427,36	552 738,23	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 189,32	3 843,58
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	-5 763 248,99	-5 400 535,13
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 051 777,08	74 111,36
II.2 Należności od budżetów	386 551,47	148 068,23	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	74 111,36
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	65 875,89	404 670,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 051 777,08	0,00
III Inne aktywa	349,37	3 772,99	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	230 152,50
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	58 450,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 711 471,91	-5 763 248,99
			III Inne pasywa	678 547,37	1 034 201,51

[Signature]

4037

mgr inż. Andrzej Orzechowski

2015-04-17

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Suma aktywów	2 558 096,70	3 038 604,96	Suma pasywów	2 558 096,70	3 038 604,96

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 - należności od budżetów (udziały w podatku dochodowym od os. fizycznych za XII/2014-118 156,00; należności od Urzędów Skarbowych -29 912,23)	148 068,23
5	Aktywa-pozostałe należności i rozliczenia: należności z ARiMR z tyt. refundacji poniesionych wydatków ze środków unijnych	404 670,00
6	Pasywa-zobowiązania wobec budżetów (nadpłaty z US - 2 154,99;nadpłaty udziałów w podatku dochodowym od os.fizycznych -1 618,00; fundusz alimentacyjny i odsetki od funduszu (zobowiązania do Urzędu Wojewódzkiego)-70,59)	3 843,58
7	Inne pasywa:subwencja oświatowa na styczeń 2015-600 809,00;refundacje z ARiMR poniesionych wydatków ze środków unijnych-404 670,00;zaległości z Urzędów Skarbowych-28 722,51)	1 034 201,51
8	Aktywa-inne aktywa:nadpłaty udziałów w podatku dochodowym od os.fizycznych-1 618,00;nadpłaty w podatkach z Urzędów Skarbowych-2 154,99	3 772,99

[Signature]
 skarbnik

2015-04-17

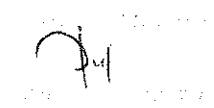
[Signature]
 mgr inż. Radosław Cierchański

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu



skarbnik


2015-04-17

rok, miesiąc, dzień



mgr inż. Radosław Cichoński

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego E810EE7F432790B3 
Numer identyfikacyjny REGON 092350642		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	112 396 598,95	112 451 351,28	A Fundusz	112 907 554,05	113 301 920,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 921,25	1 076,25	A.I Fundusz jednostki	111 131 917,51	111 306 366,73
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	112 333 151,45	112 385 145,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 775 636,54	1 995 553,37
A.II.1 Środki trwałe	112 139 597,25	112 096 567,26	A.II.1 Zysk netto (+)	16 267 108,34	1 995 553,37
A.II.1.1 Grunty	72 405 116,73	72 269 050,34	A.II.2 Strata netto (-)	-14 491 471,80	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 344 170,70	39 556 292,45	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	46 480,80	58 070,11	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	232 900,18	133 507,44	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	110 928,84	79 646,92	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	193 554,20	234 149,77	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 778 194,16	2 869 111,39
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	54 428,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	59 326,25	63 930,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 778 194,16	2 869 111,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 200,00	1 200,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	154 827,34	287 095,84
A.IV.1 Akcje i udziały	1 200,00	1 200,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	132 499,88	139 004,16
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	697 605,73	722 388,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 489 329,63	1 677 453,86
B Aktywa obrotowe	4 425 818,34	5 509 690,33	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	36 658,58	43 169,53

[Signature]

2015-04-17

WOJ

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

E810EE7F432790B3

[Signature]

B.I Zapasy	159 635,38	162 510,97	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	267 273,00	0,00
B.I.1 Materiały	159 635,38	162 510,97	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 059 160,83	1 098 867,46
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 059 160,83	1 098 867,46
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 632 295,80	2 873 275,07	E Rozliczenia międzyokresowe	77 508,25	691 142,66
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 006,90	7 702,95	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	77 508,25	691 142,66
B.II.2 Należności od budżetów	267 273,00	45 927,20	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	2 359 015,90	2 819 644,92			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	162 060,76	804 311,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	162 060,76	804 311,49			
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	1 471 826,40	1 669 592,80			
Suma aktywów	116 822 417,29	117 961 041,61	Suma pasywów	116 822 417,29	117 961 041,61

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:

WÓJ

(główny księgowy)

2015-04-17

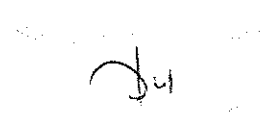
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

E810EE7F432790B3

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	75 086,34
2	Umorzenie środków trwałych	17 924 045,81
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 494 482,66
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	695 311,28
8.	Środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF na lata 2015-2018 (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne)	1 265 011,93


 (główny księgowy)

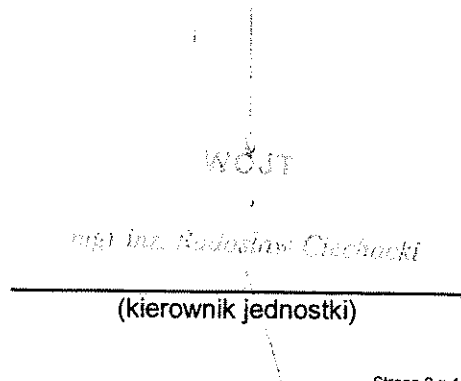
BeSTia

2015-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

E810EE7F432790B3

WÓJT


 mgr Inż. Radosław Cichoński

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu



(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-17


(rok, miesiąc, dzień)

E810EE7F432790B3

WOJTY

mgr inż. Radosław Ciechancki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350642		Wysłać bez pisma przewodniego 78FC135AA2F318C2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	25 561 451,38	26 856 814,28	
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	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	25 561 451,38	26 856 814,28	
B. Koszty działalności operacyjnej	23 388 994,62	24 649 748,70	
B.I. Amortyzacja	1 968 500,60	2 155 770,17	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 144 469,07	2 038 015,63	
B.III. Usługi obce	2 948 376,04	3 508 322,76	
B.IV. Podatki i opłaty	50,00	30,00	
B.V. Wynagrodzenia	9 681 871,99	10 111 055,70	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 888 921,74	2 967 649,95	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	641 760,60	785 876,11	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 115 044,58	3 083 028,38	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 172 456,76	2 207 065,58	
D. Pozostałe przychody operacyjne	247 220,14	413 650,66	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	136 213,51	346 869,93	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	111 006,63	66 780,73	
E. Pozostałe koszty operacyjne	326 705,61	426 329,72	

Podpisany: _____



główny księgowy

2015-04-17

rok, miesiąc, dzień

78FC135AA2F318C2

WŁOJ


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	326 705,61	426 329,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 092 971,29	2 194 386,52
G.	Przychody finansowe	41 468,11	39 687,07
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	40 046,87	39 687,07
G.III.	Inne	1 421,24	0,00
H.	Koszty finansowe	358 802,86	238 520,22
H.I.	Odsetki	228 484,86	229 302,02
H.II.	Inne	130 318,00	9 218,20
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 775 636,54	1 995 553,37
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)	1 775 636,54	1 995 553,37
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)	1 775 636,54	1 995 553,37

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	wyłączenia: A.VI.	69 210,38
2	wyłączenia: B.II.	800,00
3.	wyłączenia: B.III.	114,78
4	wyłączenia; B.IX.	68 295,00

[Podpis]

główny księgowy

2015-04-17

rok, miesiąc, dzień

78FC135AA2F318C2

WÓJT

[Podpis]

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

mgr inż. Andrzej Krawczyk



główny księgowy

BeSTia

2015-04-17


rok, miesiąc, dzień

78FC135AA2F318C2

WOJCI

mgr inż. Radosław Cichoński

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA Numer identyfikacyjny REGON 092350642		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego 17F1F9F7C91B3CDD 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		108 447 590,64	111 131 917,51	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		47 490 429,58	46 556 165,13	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		14 884 485,06	16 267 108,34	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		27 202 392,74	26 329 338,45	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		4 473 204,66	2 365 918,79	
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		0,00	7 084,80	
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		930 347,12	1 586 714,75	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		44 628 051,30	46 206 999,90	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		13 518 893,58	14 491 471,80	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		25 017 761,87	26 325 874,63	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		5 536 299,11	3 635 853,88	
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		56 412,44	110 294,89	
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		498 684,30	1 643 504,70	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		111 131 917,51	111 306 366,73	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 775 636,54	1 995 553,37	

[Signature]

[Signature]

główny księgowy

2015-04-17

rok, miesiąc, dzień

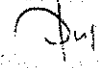
WOJT

Kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	16 267 108,34	1 995 553,37
III.2.	strata netto (-)	-14 491 471,80	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	112 907 554,05	113 301 920,10

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

S. Anaszkiewicz



główny księgowy

2015-04-17


rok, miesiąc, dzień

17F1F9F7C91B3CDD

WÓJT


mgr inż. Bogdan Cieluchowski

kierownik jednostki

Stawomir J. Lenczyński

główny księgowy

główny księgowy

BeSTia

2015-04-17

rok, miesiąc, dzień

17F1F9F7C91B3CDD

WOJIT

mgr inż. Włodzisław Ciecniński

kierownik jednostki