

ZARZĄDZENIE NR 0050.33.2015

Burmistrza Barczewa

z dnia 10 kwietnia 2015 roku

w sprawie: przedstawienia sprawozdania finansowego gminy Barczewo za 2014 rok.

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

§ 1

Przedkładam sprawozdania finansowe gminy Barczewo za 2014 stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia :

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
2. Bilans łączny jednostek budżetowych i zakładów budżetowych wraz z rachunkiem zysków i strat oraz zestawieniem zmian w funduszu jednostki.


§ 2

Postanawiam przedłożyć sprawozdania finansowe za 2014 rok Radzie Miejskiej w Barczewie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Zach Jan Niekowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BARCZEWO sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 0473ADC1A71227D3 
Numer identyfikacyjny REGON 510743574		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 445 296,84	2 019 765,84	I Zobowiązania	12 726 105,88	11 583 576,90
I.1 Środki pieniężne	2 445 296,84	2 019 765,84	I.1 Zobowiązania finansowe	12 725 806,81	11 579 623,62
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 445 085,64	2 019 715,64	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 325 806,81	1 604 623,62
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	211,20	50,20	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 400 000,00	9 975 000,00
II Należności i rozliczenia	323 201,25	400 630,66	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	299,07	3 804,89
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	148,39
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-10 708 947,31	-10 064 068,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-539 703,41	1 189 912,44
II.2 Należności od budżetów	321 781,82	277 316,46	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 578 424,83
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 419,43	123 314,20	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	393 842,72	0,00
III Inne aktywa	19 631,66	18 396,62	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-933 546,13	-388 512,39
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	933 546,13	388 512,39
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 102 790,03	-11 642 493,44
			III Inne pasywa	770 971,18	919 284,83

SKARBNIK MIASTA

Dorota Kondratowicz
skarbnik

2015-03-23

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Łeok Jan Nitkowski

zarząd

SKARBNIK MIASTA

Dorota Kondratowicz
skarbnik

2015-03-23

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Lech Jan Nikiowski

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743574		Wysłać bez pisma przewodniego B5A938C1A6816CE9 
		sporządzony na dzień 31-12-2014 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	121 683 420,21	127 487 244,39	A Fundusz	119 086 934,60	120 977 422,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	103 436,75	76 337,83	A.I Fundusz jednostki	110 013 631,64	111 856 968,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	94 326 416,89	99 221 242,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 073 302,96	9 120 454,24
A.II.1 Środki trwałe	88 201 853,10	94 759 965,40	A.II.1 Zysk netto (+)	36 052 402,99	37 059 899,38
A.II.1.1 Grunty	35 933 453,62	36 626 136,63	A.II.2 Strata netto (-)	-26 979 100,03	-27 939 445,14
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 612 587,48	56 549 081,08	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	296 213,71	247 970,58	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	198 188,79	1 213 245,39	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	161 409,50	123 531,72	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 124 563,79	4 461 277,16	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 471 909,77	2 189 314,30
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	7 673 566,57	9 468 164,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 471 909,77	2 189 314,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	19 580 000,00	18 721 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	644 554,97	564 728,06
A.IV.1 Akcje i udziały	19 580 000,00	18 721 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	26 293,13	23 531,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	231 617,51	236 318,98
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 051 414,77	1 061 259,41
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	112 612,29	112 978,36
B Aktywa obrotowe	9 566 147,35	7 287 142,22	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	403 786,47	189 076,20

SKARBNIK MIASTA

Dorota Kozłatowicz
(główny księgowy)

2015-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Lech Jan Nikiowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

B5A938C1A6816CE9

Strona 1 z 4

B.I Zapasy	65 392,88	40 899,96	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 630,63	1 422,29
B.I.1 Materiały	65 392,88	40 899,96	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 017 156,62	2 139 485,53
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 017 156,62	2 139 485,53
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	8 461 513,62	6 290 809,44	E Rozliczenia międzyokresowe	7 673 566,57	9 468 164,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	128 444,75	135 681,27	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	7 673 566,57	9 468 164,00
B.II.2 Należności od budżetów	5 861,00	5 513,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 219,32	13 384,78			
B.II.4 Pozostałe należności	8 312 988,55	6 136 230,39			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 027 404,60	937 873,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 027 404,60	937 873,68			
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	11 836,25	17 559,14			
Suma aktywów	131 249 567,56	134 774 386,61	Suma pasywów	131 249 567,56	134 774 386,61

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 MIASTA

Dorota Kondratowicz
(główny księgowy)

2015-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Lech Jan Nitkowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

B5A938C1A6816CE9

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	259 089,06
2	Umorzenie środków trwałych	29 243 305,85
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 035 201,75
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	12 478 776,19

SKARBNIK MIASTA

[Signature]
 (główny księgowy)

BeSTia

2015-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

B5A938C1A6816CE9

BURMISTRZ
[Signature]
 Lech Jan Nitkowski

(kierownik jednostki)

SKARBNIK MIASTA

Dorota Kondratowicz

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-10


(rok, miesiąc, dzień)

B5A938C1A6816CE9

BURMISTRZ

Leszek Jan Nikowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO Numer identyfikacyjny REGON 510743574			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 7C1D4FDEE641A4B3 	
		sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	50 580 214,85	50 382 868,80	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 694 305,68	1 583 880,58	
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	825 000,00	866 250,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	48 060 909,17	47 932 738,22	
B.	Koszty działalności operacyjnej	41 004 345,44	42 644 106,03	
B.I.	Amortyzacja	2 732 918,08	2 783 753,27	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 551 480,82	3 377 364,34	
B.III.	Usługi obce	6 454 797,38	8 095 728,65	
B.IV.	Podatki i opłaty	449 427,00	24 425,00	
B.V.	Wynagrodzenia	14 008 494,37	14 227 832,70	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 430 716,80	3 490 912,93	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	973 985,52	1 104 015,83	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 334 144,45	9 460 253,19	
B.X.	Pozostałe obciążenia	68 381,02	79 820,12	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 575 869,41	7 738 762,77	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 142 703,73	10 497 295,44	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	487 392,53	603 675,90	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 655 311,20	9 893 619,54	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 592 385,10	8 048 101,44	

SKARBNIK MIASTA

Dorota Kondratowicz
główny księgowy

2015-04-10

rok, miesiąc, dzień

7C1D4FDEE641A4B3

BURMISTRZ

Leszek Jan Niekowski
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	4 592 385,10	8 048 101,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 126 188,04	10 187 956,77
G.	Przychody finansowe	1 428 734,90	570 441,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	49,00	40,00
G.II.	Odsetki	1 428 685,90	570 202,21
G.III.	Inne	0,00	199,00
H.	Koszty finansowe	481 619,98	1 637 943,74
H.I.	Odsetki	481 619,98	679 501,66
H.II.	Inne	0,00	958 442,08
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	9 073 302,96	9 120 454,24
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)	9 073 302,96	9 120 454,24
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)	9 073 302,96	9 120 454,24

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK MIASTA

Dorota Kondratowicz

główny księgowy

BeSTia

2015-04-10

rok, miesiąc, dzień

7C1D4FDEE641A4B3

BURMISTRZ
Lech Jan Nirkowski

kierownik jednostki

SKARBNIK

Dorota Kondratowicz

główny księgowy

BeSTia

2015-04-10


rok, miesiąc, dzień

7C1D4FDEE641A4B3

BURMISTRZ

Lech Jan Nukowski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:		
Gmina Barczewo			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie		
PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO			Wysłać bez pisma przewodniego B4C08BDF7C786D94		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.			
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		103 589 346,44	110 013 631,64	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		89 805 249,90	98 610 428,89	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		31 525 244,68	36 052 402,99	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		48 371 501,30	52 736 008,98	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 076 188,47	6 906 810,78	
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		1 994 597,20	2 087 214,26	
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	85 267,00	
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		2 837 718,25	742 724,88	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		83 380 964,70	96 767 091,99	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		22 561 565,22	26 979 100,03	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		48 613 586,40	54 148 190,70	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		11 106 696,00	13 580 655,06	
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		751 913,25	1 487 542,10	
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		347 203,83	571 604,10	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		110 013 631,64	111 856 968,54	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		9 073 302,96	9 120 454,24	

SKARBNIK MIASTA

Dorota Kondratowicz
główny księgowy

2015-04-10

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Janusz Mikowski
kierownik jednostki

BeSTia

B4C08BDF7C786D94

III.1.	zysk netto (+)	33 726 758,45	34 873 004,36
III.2.	strata netto (-)	-24 653 455,49	-25 752 550,12
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	119 086 934,60	120 977 422,78

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
		0,00
		0,00

SKARBNIK MIASTA

Dorota Kondratowicz

główny księgowy

2015-04-10

rok, miesiąc, dzień

B4C08BDF7C786D94

BURMISTRZ

Lech Jan Nikowski

kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK MIASTA

Danuta Kozłatowicz
główny księgowy

BeSTia

2015-04-10

rok, miesiąc, dzień

B4C08BDF7C786D94

BURMISTRZ

Lech Jan Nitkowski

kierownik jednostki

