

ZARZĄDZENIE Nr 83/2015

Burmistrza Miasta Lubawka
z dnia 4 maja 2015 roku

w sprawie: przedłożenia sprawozdań finansowych Gminy Lubawka za rok 2014

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2013, poz.885 ze zm.)

Burmistrz Miasta Lubawka zarządza co następuje:

§ 1

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Lubawce sprawozdania finansowe Gminy Lubawka za rok 2014, na które składają się:

- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego- załącznik 1,
- bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego - załącznik 2,
- rachunek zysków i strat jednostki - załącznik 3,
- zestawienie zmian w funduszu jednostki - załącznik 4.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Ewa Kocemba

Załącznik 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubawka Pl. Wolności 1 58-420 Lubawka	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 230821339	Gmina LUBAWKA sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D82EAF169091B3A4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 192 123,30	1 816 182,96	I Zobowiązania	8 121 281,00	7 567 379,28
I.1 Środki pieniężne	2 192 123,30	1 816 182,96	I.1 Zobowiązania finansowe	8 120 886,00	7 565 886,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 192 123,30	1 814 689,68	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	643 776,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	1 493,28	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 120 886,00	6 922 110,00
II Należności i rozliczenia	135 451,88	199 614,02	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	267,80	1 493,28
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	127,20	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 247 755,82	-6 031 750,30
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 310 004,54	416 006,74
II.2 Należności od budżetów	135 131,88	199 559,51	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 510 004,54	416 006,74
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	320,00	54,51	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-200 000,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	1,78	-1,22
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	200 000,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 757 762,14	-6 447 755,82
			III Inne pasywa	454 050,00	480 168,00

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Staniek-Gamoń

skarbnik

2015-04-28

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

zarząd

BeSTia

D82EAF169091B3A4

Suma aktywów	2 327 575,18	2 015 796,98	Suma pasywów	2 327 575,18	2 015 796,98

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

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Janek-Gamoń

skarbnik

2015-04-28

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

zarząd

BeSTia

D82EAF169091B3A4

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Sulek-Gamoń

skarbnik

2015-04-28

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

zarząd

Załącznik 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubawka Pl. Wolności 1 58-420 Lubawka	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 230821339		Wysłać bez pisma przewodniego A4D4DB2463371A8F 
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	70 461 251,04	75 942 955,31	A Fundusz	71 757 208,97	77 058 978,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 935,98	4 061,46	A.I Fundusz jednostki	61 823 459,70	69 275 183,57
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	68 783 188,11	74 259 897,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 933 749,27	7 783 843,42
A.II.1 Środki trwałe	63 927 691,06	69 167 258,68	A.II.1 Zysk netto (+)	25 910 786,70	24 273 199,54
A.II.1.1 Grunty	23 178 061,40	23 194 466,60	A.II.2 Strata netto (-)	-15 977 037,43	-16 489 356,12
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 166 467,61	45 387 092,85	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	-48,78
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	318 151,07	378 466,83	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	228 703,76	167 517,68	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	36 307,22	39 714,72	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 855 497,05	5 092 638,97	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 774 371,29	1 981 455,49
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	103 173,98	96 814,78
A.III Należności długoterminowe	2 214,75	9 084,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 631 197,31	1 844 640,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 669 912,20	1 669 912,20	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	266 854,33	298 878,70
A.IV.1 Akcje i udziały	1 669 912,20	1 669 912,20	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	118 235,00	152 569,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	533 237,77	601 854,77
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	635 710,93	664 955,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	24 304,32	32 059,71
B Aktywa obrotowe	3 347 913,35	3 342 035,24	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	52 534,96	94 268,07

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Młonek-Gamoń

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

A4D4DB2463371A8F

BURMISTRZ

Ewa Kocemba
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	76 591,55	166 419,76	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	320,00	54,51
B.I.1 Materiały	76 591,55	166 419,76	C.III Rezerwy na zobowiązania	40 000,00	40 000,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	267 885,88	244 556,85
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	267 885,88	244 556,85
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 960 608,54	2 849 730,71	E Rozliczenia międzyokresowe	9 698,25	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	110 760,35	106 873,94	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	9 698,25	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	7 593,09	530,12	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6,40	78,01			
B.II.4 Pozostałe należności	2 842 248,70	2 742 248,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	304 088,01	324 840,92			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	304 088,01	324 840,92			
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	6 625,25	1 043,85			
Suma aktywów	73 809 164,39	79 284 990,55	Suma pasywów	73 809 164,39	79 284 990,55

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:

mgr Monika Stanek-Gamoń

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

A4D4DB2463371A8F

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	150 530,77
2	Umorzenie środków trwałych	
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	44 520 083,39
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	2 280 741,36
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00
		5 129 620,16
8	Wysokość środków na świadczenia pracownicze na rok 2015, pozostałe lata wykazane zostały w WPF uchwalonej Uchwałą nr III/18/14 Rady Miejskiej w Lubawce z dn. 30.12.2014r.	13 175 386,00

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Gamoń

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

A4D4DB2463371A8F

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Białoch-Gamoń

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

A4D4DB2463371A8F

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

(kierownik jednostki)

Załącznik 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubawka Pl. Wolności 1 58-420 Lubawka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 230821339	sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 97A7ADA20198F0F4 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	40 068 657,34	36 319 304,74
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 935 852,36	1 877 902,24
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	470,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	254 193,91	117 856,20
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	250 000,00	300 000,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	37 628 611,07	34 023 076,30
B. Koszty działalności operacyjnej	26 891 845,19	28 687 107,21
B.I. Amortyzacja	2 126 075,58	2 509 679,76
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 104 907,09	1 955 461,06
B.III. Usługi obce	3 828 822,50	4 604 791,11
B.IV. Podatki i opłaty	357 846,70	502 102,98
B.V. Wynagrodzenia	10 580 987,26	11 200 306,30
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 870 762,10	2 959 223,74
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	321 448,78	328 931,09
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 700 995,18	4 626 611,17
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	13 176 812,15	7 632 197,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	962 005,24	1 535 991,16
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23 335,00	105 705,09
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	938 670,24	1 430 286,07
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 995 228,25	1 304 361,65

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Stach-Garnoń

główny księgowy

BeSTia

2015-04-28

rok, miesiąc, dzień

97A7ADA20198F0F4

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

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	3 995 228,25	1 304 361,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 143 589,14	7 863 827,04
G.	Przychody finansowe	202 720,67	230 148,46
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	202 631,67	230 148,46
G.III.	Inne	89,00	0,00
H.	Koszty finansowe	385 069,54	276 445,08
H.I.	Odsetki	385 069,54	276 445,08
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	9 961 240,27	7 817 530,42
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)	9 961 240,27	7 817 530,42
L.	Podatek dochodowy	27 491,00	33 687,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	9 933 749,27	7 783 843,42

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Głonek-Gamoń

główny księgowy

BeSTia

2015-04-28

rok, miesiąc, dzień

97A7ADA20198F0F4

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Głuch-Gamoń

główny księgowy

BeSTia

2015-04-28

rok, miesiąc, dzień

97A7ADA20198F0F4

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

kierownik jednostki

Załącznik 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubawka Pl. Wolności 1 58-420 Lubawka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 230821339		Wysłać bez pisma przewodniego EB1A8EF7AC2DFE2A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		64 896 170,72	61 823 459,70
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		56 097 936,63	66 812 538,04
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		18 003 057,88	25 910 786,70
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		31 586 714,42	32 080 773,82
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		6 493 792,33	7 812 280,07
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		10 828,00	988 186,65
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		3 544,00	20 510,80
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		59 170 647,65	59 360 814,17
I.2.1. Strata za rok ubiegły		15 891 362,40	15 977 037,43
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		34 337 077,92	34 130 849,29
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		8 367 777,97	8 022 609,53
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		366 407,26	906 596,92
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		208 022,10	323 721,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		61 823 459,70	69 275 183,57
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		9 933 749,27	7 783 843,42

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Stępek-Gamoń

główny księgowy

2015-04-28

rok, miesiąc, dzień

EB1A8EF7AC2DFE2A

BURMISTRZ

Ewa Kocemba
kierownik jednostki

BeSTia

III.1.	zysk netto (+)	25 910 786,70	24 273 199,54
III.2.	strata netto (-)	-15 977 037,43	-16 489 356,12
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	48,78
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	71 757 208,97	77 058 978,21

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Manek-Gamoń

główny księgowy

BeSTia

2015-04-28

rok, miesiąc, dzień

EB1A8EF7AC2DFE2A

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Głuch-Gamoń

główny księgowy

BeSTia

2015-04-28

rok, miesiąc, dzień

EB1A8EF7AC2DFE2A

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

kierownik jednostki