

z dnia 25 czerwca 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Rogóžno za 2014 r. wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Rogóžno za 2014 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 270 ust. 4 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Rogóžno za 2014 r. składające się z:

- 1) bilansu jednostek budżetowych Gminy Rogóžno za 2014 r.,
- 2) rachunku zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Rogóžno za 2014 r.,
- 3) bilansu z wykonania budżetu Gminy Rogóžno za 2014 r.,
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Rogóžno za 2014 r.

2. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóžno za 2014 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy



Janina Hoffmann

¹⁾ zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 645; Dz.U. z 2013 r., poz. 1318; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 1072.

²⁾ zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 938; Dz.U. z 2013 r., poz. 1646; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 911; Dz.U. z 2014 r., poz. 1146; Dz.U. z 2014 r., poz. 1626; Dz.U. z 2014 r., poz. 1877; Dz.U. z 2015 r., poz. 532.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych roczne sprawozdanie finansowe Gminy wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu podlega rozpatrzeniu i zatwierdzeniu w terminie do dnia 30 czerwca 2015 r.

Radzie Gminy przedłożono następujące sprawozdania:

- * bilans z wykonania budżetu Gminy za 2014 r. Z przedstawionych dokumentów wynika, że wystąpiła nadwyżka wykonania budżetu w kwocie 145.631,09 zł. Nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów w 2015 r.,
- * bilans obejmujący łączne dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych gminy Rogóżno za 2014 r. - suma bilansowa 16.791.373,02 zł,
- * rachunek zysków i strat obejmujący łączne dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych gminy Rogóżno za 2014 r. - zysk netto 1.198.714,04 zł,
- * zestawienie zmian w funduszu obejmujące łączne dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych gminy Rogóżno za 2014 r. - fundusz 16.045.533,71 zł,
- * sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2014 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Janina Hoffmann
Janina Hoffmann

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ROGÓŻNO ROGÓŻNO 86-318 ROGÓŻNO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina ROGÓŻNO sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 4C2BCBA32266FECF 
Numer identyfikacyjny REGON 871118661		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 784 074,91	1 622 325,86	I Zobowiązania	1 161 749,66	853 282,89
I.1 Środki pieniężne	1 784 074,91	1 622 325,86	I.1 Zobowiązania finansowe	1 141 805,00	813 209,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 764 130,25	1 622 325,86	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	19 944,66	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 141 805,00	813 209,00
II Należności i rozliczenia	42 574,50	46 366,87	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 944,66	40 073,89
II.1 Należności finansowe	15 000,00	15 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	15 000,00	15 000,00	II Aktywa netto budżetu	442 464,75	588 095,84
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 526 277,90	145 631,09
II.2 Należności od budżetów	27 461,00	31 252,37	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 526 277,90	145 631,09
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	113,50	114,50	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 (+,-)	-1 083 813,15	442 464,75
			III Inne pasywa	222 435,00	227 314,00

SKARBNIK GMINY
Główna Księgowa
Monika Dobrzeniewska

2015-03-31

WÓJT
mgr inż. Henryk Szpringiel
zarząd

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

BeSTia

4C2BCBA32266FECF

Suma aktywów	1 826 649,41	1 668 692,73	Suma pasywów	1 826 649,41	1 668 692,73

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
3.1.	Udzielona pożyczka przez Gminę Rogóźno dla lokalnej Grupy działania Wieczno	15 000,00
3.2.	Należności od Urzędów Skarbowych	1,37
3.3.	Należności z budżetu państwa - udziały w pdof	31 251,00
3.4.	Kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy	813 209,00
3.5.	Zobowiązania Gminy wobec Urzędu Skarbowego - podatek VAT za 12/2014	20 688,00
3.6.	Zobowiązania Gminy wobec Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego - dotacje do zwrotu	19 385,89
3.7.	Subwencja oświatowa na 01/2015	227 314,00

SKARBNIK GMINY
Główna Księgowa
Monika Dobrzeńska

skarbnik

2015-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Henryk Szpringiel

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
Główna Księgowa
Monika Dobrzeniewska

skarbnik

2015-03-31

rok, miesiąc, dzień

WOJTY
mgr inż. Henryk Szpringiel

zarząd

BeSTia

4C2BCBA32266FECF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
GMINA ROGÓŻNO ROGÓŻNO 86-318 ROGÓŻNO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
871118661			B49AC6290943275B 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	15 620 400,93	16 225 588,35	A Fundusz	15 457 771,25	16 045 533,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 610,92	4 716,70	A.I Fundusz jednostki	13 847 202,22	14 846 819,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	15 603 488,71	16 192 210,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 610 569,03	1 198 714,04
A.II.1 Środki trwałe	15 500 932,67	15 478 037,53	A.II.1 Zysk netto (+)	5 511 820,60	5 260 360,52
A.II.1.1 Grunty	689 412,37	688 133,67	A.II.2 Strata netto (-)	-3 901 251,57	-4 061 646,48
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 675 005,66	14 718 027,87	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	62 844,85	20 074,20	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	73 669,79	51 801,79	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	102 556,04	714 173,32	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	502 032,94	519 932,37
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	1 776,30	21 910,80	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	502 032,94	519 932,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	6 525,00	6 750,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	71 723,72	111 715,77
A.IV.1 Akcje i udziały	6 525,00	6 750,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 183,00	41,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 978,03	55 958,95
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	278 040,86	287 854,41
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	11 593,75	186,94
B Aktywa obrotowe	537 456,74	565 784,67	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	77 513,58	64 175,30

SKARBNIK GMINY
Główna Księgowa
Monika Dobrzeniewska

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

B49AC6290943275B

WÓJT

mgr inż. Henryk Sawicki
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	55 158,57	64 520,42	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	55 158,57	64 520,42	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	196 277,18	203 996,14
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	196 277,18	203 996,14
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	373 532,72	396 707,43	E Rozliczenia międzyokresowe	1 776,30	21 910,80
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 776,30	21 910,80
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	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	373 532,72	396 707,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	103 934,76	101 261,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	103 934,76	101 261,44			
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	4 830,69	3 295,38			
Suma aktywów	16 157 857,67	16 791 373,02	Suma pasywów	16 157 857,67	16 791 373,02

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 GMINY
Główna Księgowa
Monika Dobrzyniewska
(główny księgowy)

2015-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Henryk Szpringiel
(kierownik jednostki)

BeSTia

B49AC6290943275B

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	52 333,97
2	Umorzenie środków trwałych	9 988 887,54
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 136 162,13
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	1 238 615,89

SKARBNIK GMINY
Główna Księgowa
Monika Dobrzeniewska

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

B49AC6290943275B

WÓJT

mgr inż. Henryk Szpringiel

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
Główna Księgowa
Monika Dobrzeńska

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

B49AC6290943275B

WÓJT

mgr inż. Henryk Szpringiel

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ROGÓŻNO ROGÓŻNO 86-318 ROGÓŻNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 871118661		Wysłać bez pisma przewodniego 518107C381F4697D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	12 882 545,89	12 980 140,15	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 553,00	-1 535,31	
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	12 878 992,89	12 981 675,46	
B. Koszty działalności operacyjnej	11 227 823,94	11 709 528,55	
B.I. Amortyzacja	862 298,44	883 561,95	
B.II. Zużycie materiałów i energii	922 536,14	969 472,23	
B.III. Usługi obce	1 000 535,16	1 166 336,50	
B.IV. Podatki i opłaty	200,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	4 043 617,59	4 175 384,79	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 220 257,82	1 254 345,26	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	489 469,46	657 935,40	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 669 321,33	2 582 668,42	
B.X. Pozostałe obciążenia	19 588,00	19 824,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 654 721,95	1 270 611,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne	57 523,22	82 720,30	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	458,25	63 650,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	57 064,97	19 070,30	
E. Pozostałe koszty operacyjne	97 093,09	83 763,58	

SKARBNIK GMINY
Główna Księgowa
Maria Dąbrzeniewska
główny księgowy

2015-04-27
rok, miesiąc, dzień
518107C381F4697D

WÓJT
mgr inż. Henryk Szpringiel
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	97 093,09	83 763,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 615 152,08	1 269 568,32
G.	Przychody finansowe	88 469,93	4 384,61
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	88 469,93	4 384,61
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	93 052,98	75 238,89
H.I.	Odsetki	93 052,98	75 238,89
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 610 569,03	1 198 714,04
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)	1 610 569,03	1 198 714,04
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)	1 610 569,03	1 198 714,04

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
Główna Księgową
Monika Dabrzeniewska

główny księgowy

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

518107C381F4697D

WÓJT

mgr inż. Henryk Szpringiel

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Główna Księgowa

Monika Dobrzeńska

główny księgowy

BeSTia

2015-04-27


rok, miesiąc, dzień

518107C381F4697D

WÓJT

mgr inż. Henryk Szpringiel

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ROGÓŻNO ROGÓŻNO 86-318 ROGÓŻNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 871118661		Wysłać bez pisma przewodniego 5B34276CD137EE0C 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	14 049 631,14	13 847 202,22
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	17 431 203,71	18 778 829,96
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	4 855 881,62	5 511 820,60
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	11 354 470,32	12 788 963,70
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	4 865,25
I.1.4. Środki na inwestycje	286 491,76	471 072,42
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	668 400,00	2 107,99
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	265 960,01	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	17 633 632,63	16 837 067,68
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 051 809,55	3 901 251,57
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	12 599 352,21	12 913 927,79
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	982 070,87	0,00
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	0,00	799,20
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	400,00	21 089,12
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 847 202,22	14 846 819,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 610 569,03	1 198 714,04

SKARBNIK GMINY
Główna Księgowa
[Signature]
główny księgowy

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
mgr inż. Henryk Szpringiel

kierownik jednostki

BeSTia

5B34276CD137EE0C

III.1.	zysk netto (+)	5 511 820,60	5 260 360,52
III.2.	strata netto (-)	-3 901 251,57	-4 061 646,48
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	15 457 771,25	16 045 533,71

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
Główna Księgowa
Monika Dobrzeniewska

główny księgowy

BeSTia

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

5B34276CD137EE0C

WÓJT
mgr inż. Henryk Szpringiel

kierownik jednostki

SPRĄDNIK GMINY
Główna Księgowa
Mona Marzeniewska

główny księgowy

BeSTia

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

5B34276CD137EE0C

WÓJT

mgr inż. Henryk Szpringiel

kierownik jednostki