



BR.0007.315.2014

**UCHWAŁA NR XXXVIII/315/14
RADY MIEJSKIEJ W CZERSKU**

z dnia 22 maja 2014 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Czersk za 2013 r. wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Czersk za rok 2013

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. - Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. - Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.), art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. - Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu oraz sprawozdania finansowego

Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Czersk za 2013 r., na które składa się:

- 1) bilans budżetu Gminy Czersk sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 5 921 144,52 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) bilans jednostek budżetowych Gminy Czersk sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 154 579 002,18 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) rachunek zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Czersk za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r., wykazujący zysk netto w kwocie 9 573 402,58 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Czersk sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 r., które wykazuje sumę 151 624 088,27 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zatwierdza się złożone przez Burmistrza sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2013 w brzmieniu określonym załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 3.



Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czerska.

§ 4.

Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń i wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Rada Miejska
w Czersku
woj. pomorskie

Przewodniczący Rady


Ireneusz Bojanowski


Uzasadnienie

Zgodnie z postanowieniami art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) organ stanowiący, w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym, rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu.

Realizując powyższe, przygotowany został projekt uchwały Rady w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Czersk wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2013 rok.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały uważa się za konieczne i uzasadnione.

Wnoszącym projekt uchwały jest Burmistrz Czerska.

Miejscowość i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czersk ul. Kościuszki 27 89-650 CZERSK		BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZERSK sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 092351274			Wysłać bez pisma przewodniego 10CC34B304F6B8C2 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 529 710,46	5 711 976,35	I Zobowiązania	23 115 901,05	24 789 073,88
II Środki pieniężne	6 529 710,46	5 711 976,35	I.1 Zobowiązania finansowe	23 100 000,00	24 700 000,00
II.1 Środki pieniężne budżetu	6 529 710,46	5 711 976,35	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 310 000,00	2 200 000,00
II.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 790 000,00	22 500 000,00
III Należności i rozliczenia	168 862,11	209 168,17	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 901,05	89 073,88
III.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
III.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 565 780,08	-20 152 703,94
III.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 974 909,27	-1 586 928,80
III.2 Należności od budżetów	168 862,11	209 168,17	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 974 909,27	0,00
III.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 586 928,80
III.4 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 Środek z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 540 689,35	-18 565 780,08
			III Inne pasywa	2 148 451,00	1 284 779,58


skarbnik

2014-03-25

rok, miesiąc, dzień


ZARZĄDCA

Suma aktywów	6 698 572,57	5 921 144,52	Suma pasywów	6 698 572,57	5 921 144,52

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
	Udzielone gwarancje i poręczenia	1 951 520,00
	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
	Subwencja oświatowa - 1 226 756,00 zł. - zaliczka na projekty online - 58 023,58 zł	1 284 779,58


skarbnik

2014-03-25

rok, miesiąc, dzień


zarząd



skarbnik

2014-03-25

rok, miesiąc, dzień



zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czersk ul Kościuszki 27 89-650 CZERSK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 092351274		Wysłać bez pisma przewodniego DB194758EA9420A9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	141 130 123,55	151 429 586,96	A Fundusz	142 017 496,24	151 624 088,27
A I Wartości niematerialne i prawne	9 025,54	5 672,54	A I Fundusz jednostki	131 795 812,42	142 050 685,69
A II Rzeczowe aktywa trwałe	119 632 713,00	129 921 935,17	A II Wynik finansowy netto (+ -)	10 221 683,82	9 573 402,58
A II.1 Środki trwałe	117 141 112,46	127 977 378,44	A II.1 Zysk netto (+)	49 794 906,09	51 506 893,00
A II.1.1 Grunty	32 958 856,73	33 473 659,23	A II.2 Strata netto (-)	-39 573 222,27	-41 933 490,42
A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 611 439,64	93 178 345,85	A II.3 Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	544 160,20	564 569,57	A IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	301 027,67	159 961,24	A V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	725 628,22	600 842,55	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 491 500,54	1 944 556,73	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 942 646,98	2 824 133,43
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	404 885,01	418 479,25	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 942 646,98	2 824 133,43
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 083 500,00	21 083 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	197 790,98	315 451,27
A IV.1 Akcje i udziały	21 083 500,00	21 083 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	233 392,62	147 840,61
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 091 479,39	843 787,17
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	981 043,60	1 009 262,05
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	195 542,87	311 995,30
B Aktywa obrotowe	3 871 520,90	3 149 415,22	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	243 397,52	195 797,03

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

DB194758EA9420A9

(kierownik jednostki)

B I Zapasy	103 581,63	106 221,48	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B I 1 Materiały	103 581,63	106 221,48	C III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I 2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	41 501,23	33 657,23
B I 3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 501,23	33 657,23
B I 4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B II Należności krótkoterminowe	3 362 343,43	2 644 665,58	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	97 123,25
B II 1 Należności z tytułu dostaw i usług	449 456,86	510 007,80	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	97 123,25
B II 2 Należności od budżetów	€0 221,00	221 178,72	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	2 822 665,57	1 913 479,06			
B II 5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	405 595,84	398 528,16			
B III 1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III 2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	405 595,84	398 528,16			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	145 001 644,45	154 579 002,18	Suma pasywów	145 001 644,45	154 579 002,18

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:


(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

DB194758EA9420A9


(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	252 079,07
2	Umorzenie środków trwałych	34 662 732,00
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 669 823,00
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	10 115 661,55
-	Wykonane świadczenia pracownicze w 2013 roku, o których mowa w WPF	598 049,54
-	Planowane świadczenia pracownicze w 2014 roku, o których mowa w WPF	723 682,00
-	Planowane świadczenia pracownicze w 2015 roku, o których mowa w WPF	631 540,92
-	Planowane świadczenia pracownicze w 2016 roku, o których mowa w WPF	651 090,70
-	Planowane świadczenia pracownicze w 2017 roku, o których mowa w WPF	668 771,21
-	Umorzenia zbiorów bibliotecznych	305 659,54

84

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

DB194758EA9420A9

ROZPRAWIENIE


(kierownik jednostki)

SH

(główny księgowy)

BeSTia


2014-04-25


(rok, miesiąc, dzień)

DB194758EA9420A9



(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Czersk ul Kościuszk 27 89-650 CZERSK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 092351274		sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 6328E538ACAFF743 
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		65 308 190,59	68 235 810,72
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		65 308 190,59	68 235 810,72
B.	Koszty działalności operacyjnej		54 895 016,07	58 161 982,96
B.I.	Amortyzacja		4 072 194,51	4 548 849,65
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 881 898,48	5 040 164,58
B.III.	Usługi obce		5 574 280,21	6 683 812,09
B.IV.	Podatki i opłaty		138 799,53	64 085,56
B.V.	Wynagrodzenia		19 651 819,67	20 301 617,79
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 201 596,57	5 394 051,34
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		937 363,10	993 644,26
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		14 141 870,75	15 020 203,58
B.X.	Pozostałe obciążenia		296 293,25	115 554,11
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		10 413 174,52	10 073 827,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 758 903,40	1 267 409,60
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 758 903,40	1 267 409,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne		910 663,20	1 052 361,20


główny księgowy

2014-04-10
rok, miesiąc, dzień
6328E538ACAFF743


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	9 0 663,20	1 052 361,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 261 414,72	10 288 876,16
G.	Przychody finansowe	448 830,54	298 184,84
G I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II.	Odsetki	448 830,54	298 184,84
G III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 488 561,44	1 013 658,42
H I.	Odsetki	1 483 348,10	1 009 995,32
H II.	Inne	5 213,34	3 663,10
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	10 221 683,82	9 573 402,58
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)	10 221 683,82	9 573 402,58
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)	10 221 683,82	9 573 402,58

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :


główny księgowy

2014-04-10

rok, miesiąc, dzień


kierownik jednostki



główny księgowy

BeSTia

2014-04-10

rok, miesiąc, dzień
6328E538ACAFF743



kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Czersk ul Kościuszki 27 89-650 CZERSK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
092351274			F0F754AEBA777EA6	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		119 860 704,59	131 795 812,42
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		130 695 066,09	139 291 371,25
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		50 930 216,86	49 794 906,09
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		65 737 406,57	72 479 922,02
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 168 008,99	14 713 054,72
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		2 323 889,04	822 734,98
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		1 535 544,63	1 480 753,44
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		118 759 958,26	129 036 497,98
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		37 441 360,58	39 573 222,27
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		67 712 315,84	70 892 993,16
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 384 156,17	16 693 262,35
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		724 910,27	395 224,82
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		497 215,40	1 481 795,38
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		131 795 812,42	142 050 685,69
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		10 221 683,82	9 573 402,58

główny księgowy

2014-04-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	49 754 906,09	51 506 893,00
III.2.	strata netto (-)	-39 573 222,27	-41 933 490,42
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	142 017 496,24	151 624 088,27

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
I 2.4	Dotacje rozliczone w 2013r. - 1 980 207,63 (zwrot w 2014r. nierozliczonych dotacji za 2013r. - 52,29), środki na inwestycje - 14 713 054,72	16 693 262,35



główny księgowy

BeSTia

2014-04-10

rok, miesiąc, dzień

F0F754AEBA777EA6



kierownik jednostki



główny księgowy

BeSTia

2014-04-10

rok, miesiąc, dzień

FOF754AEBA777EAS



kierownik jednostki