



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 29 czerwca 2015 r.

Poz. 5767

ZARZĄDZENIE NR 67/2015 BURMISTRZA KARCZEWA

z dnia 26 maja 2015 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Gminy Karczew za 2014 rok

Na podstawie art. 30 ust.1 i 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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Miejskiej w Karczewie sprawozdanie finansowe Gminy Karczew za 2014 rok składające się z :

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łącznego bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat jednostki w wariantcie porównawczym;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 3. Zarządzenie podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Burmistrz Karczewa

Władysław Dariusz Łokietek

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877 oraz z 2015 r. poz.532.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KARCZEW sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 013269226		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 832 535,62	3 981 569,07	I Zobowiązania	21 518 856,21	21 406 604,32
I.1 Środki pieniężne	3 832 535,62	3 981 569,07	I.1 Zobowiązania finansowe	21 497 452,12	21 329 133,04
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 832 535,62	3 981 569,07	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 164 201,05	1 967 211,10
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 333 251,07	19 361 921,94
II Należności i rozliczenia	907 680,53	1 163 175,88	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 403,47	77 471,28
II.1 Należności finansowe	98 211,73	79 439,48	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,62	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	20 000,00	20 000,00	II Aktywa netto budżetu	-17 536 230,14	-17 442 909,51
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	78 211,73	59 439,48	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 836 662,99	-106 062,37
II.2 Należności od budżetów	364 914,53	426 639,34	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	444 554,27	657 097,06	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 836 662,99	-106 062,37
III Inne aktywa	73 387,32	95 881,97	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	199 383,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-13 699 567,15	-17 536 230,14
			III Inne pasywa	830 977,40	1 276 932,11
Suma aktywów	4 813 603,47	5 240 626,92	Suma pasywów	4 813 603,47	5 240 626,92

Małgorzata Pajek
skarbnik

2015-03-25
rok, miesiąc, dzień

Władysław Dariusz Łokietek
zarząd

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

Małgorzata Pajek
skarbnik

2015-03-25
rok, miesiąc, dzień

Władysław Dariusz Łokietek
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW Numer identyfikacyjny REGON 013269226	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	111 885 236,62	119 438 527,18	A Fundusz	109 973 173,89	110 929 427,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	21 414,82	18 154,44	A.I Fundusz jednostki	105 744 424,44	105 527 141,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	93 550 249,01	101 155 804,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 155 483,12	5 328 951,45
A.II.1 Środki trwałe	89 752 085,04	100 218 318,72	A.II.1 Zysk netto (+)	29 264 680,72	30 633 829,32
A.II.1.1 Grunty	37 771 920,46	37 634 016,46	A.II.2 Strata netto (-)	-25 109 197,60	-25 304 877,87
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 150 175,39	61 889 364,08	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-463,49	-395,19
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	699 215,92	577 568,54	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	26 835,93	18 906,03	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	73 729,82	73 729,82
A.II.1.5 Inne środki trwałe	103 937,34	98 463,61	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 798 163,97	937 486,04	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 004 798,19	11 257 740,03
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	1 073 906,51	5 168 792,38
A.III Należności długoterminowe	893 842,97	844 838,16	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 930 891,68	6 088 947,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	17 346 000,00	17 346 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	135 516,60	605 894,94
A.IV.1 Akcje i udziały	17 346 000,00	17 346 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 424 567,30	1 837 046,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	423 516,54	953 289,34
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 044 652,94	996 385,65
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	73 729,82	73 729,82	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	274 131,57	741 161,75
B Aktywa obrotowe	4 626 793,41	4 128 092,99	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	287 146,75	813 174,94

Małgorzata Pajek
(główny księgowy)

2015-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Władysław Dariusz Łokietek
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	65 027,92	116 039,68	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	341 359,98	141 994,43
B.I.1 Materiały	65 027,92	116 039,68	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	540 040,74	479 723,21
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	540 040,74	479 723,21
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 739 172,35	2 863 865,37	E Rozliczenia międzyokresowe	994 017,21	899 728,99
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	260 651,21	201 037,76	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	994 017,21	899 728,99
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	126 691,14	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	3 478 521,14	2 536 136,47			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	807 771,50	1 133 197,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	1 791,26			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	769 141,63	1 131 406,68			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	38 629,87	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	14 821,64	14 990,00			
Suma aktywów	116 512 030,03	123 566 620,17	Suma pasywów	116 512 030,03	123 566 620,17

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:

Małgorzata Pajek
(główny księgowy)

2015-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Władysław Dariusz Łokietek
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	349 532,04
2	Umorzenie środków trwałych	21 790 190,40
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 417 467,19
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	3 102 759,67

Małgorzata Pajek
(główny księgowy)

2015-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Władysław Dariusz Łokietek
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	dokonano wyłączeń wg stanu na koniec roku w kwocie 11.520,35 zł.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
C.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	dokonano wyłączeń wg stanu na koniec roku w kwocie 11.520,35 zł.

Małgorzata Pajek
(główny księgowy)

2015-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Władysław Dariusz Łokietek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269226			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		41 976 385,93	43 844 652,91
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 093 242,95	1 169 332,24
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		419 886,07	432 919,20
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		40 463 256,91	42 242 401,47
B.	Koszty działalności operacyjnej		38 254 070,63	38 989 106,82
B.I.	Amortyzacja		2 755 036,59	2 955 238,53
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 840 534,81	3 715 235,11
B.III.	Usługi obce		4 357 520,30	4 799 404,54
B.IV.	Podatki i opłaty		307 399,38	266 586,87
B.V.	Wynagrodzenia		18 629 631,91	18 751 338,07
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 621 000,75	4 636 935,06
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		333 431,59	431 281,96
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 409 515,30	3 433 086,68
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 722 315,30	4 855 546,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 729 098,99	1 599 091,70
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		354 805,34	1 067 913,03
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 374 293,65	531 178,67
E.	Pozostałe koszty operacyjne		732 772,14	539 399,85

Małgorzata Pajek
główny księgowy

2015-04-27
rok, miesiąc, dzień

Władysław Dariusz Łokietek
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	732 772,14	539 399,85
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 718 642,15	5 915 237,94
G.	Przychody finansowe	415 447,16	362 206,13
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	239 601,14	200 774,63
G.III	Inne	175 846,02	161 431,50
H.	Koszty finansowe	978 606,19	948 492,62
H.I.	Odsetki	896 740,83	881 903,47
H.II.	Inne	81 865,36	66 589,15
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	4 155 483,12	5 328 951,45
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)	4 155 483,12	5 328 951,45
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	463,49	395,19
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	4 155 019,63	5 328 556,26

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wartość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczona w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2014 roku	21 635 534,30

Małgorzata Pajek
główny księgowy

2015-04-27
rok, miesiąc, dzień

Władysław Dariusz Łokietek
kierownik jednostki

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na początek roku w kwocie 503.045,18 zł. oraz wg stanu na koniec roku w kwocie 471.618,46 zł.
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na koniec roku w kwocie 666 zł.
B.III	Usługi obce	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na początek roku w kwocie 421.489,28 zł. oraz wg stanu na koniec roku w kwocie 407.902,46 zł.
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na początek roku w kwocie 81.555,90 zł. oraz wg stanu na koniec roku w kwocie 64.382 zł.

Małgorzata Pajek
główny księgowy

2015-04-27
rok, miesiąc, dzień

Władysław Dariusz Łokietek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269226			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			104 773 075,63	105 744 424,44
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		72 736 852,66	73 132 345,20
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		26 882 455,51	29 264 680,72
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		45 831 711,98	43 711 590,33
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		17 164,67	156 074,15
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	0,00
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		5 520,50	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		71 765 503,85	73 349 627,78
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		24 430 335,55	25 109 197,60
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		41 999 749,05	43 613 805,96
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		105,46	463,49
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 720 215,08	4 458 151,49
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		88 606,26	141 030,00
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		526 492,45	26 979,24
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			105 744 424,44	105 527 141,86
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			4 155 483,12	5 328 951,45

Małgorzata Pajek
główny księgowy

2015-04-27
rok, miesiąc, dzień

Władysław Dariusz Łokietek
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	29 264 680,72	30 633 829,32
III.2.	strata netto (-)	-25 109 197,60	-25 304 877,87
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	463,49	395,19
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	109 899 444,07	110 855 698,12

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Małgorzata Pajek
główny księgowy

2015-04-27
rok, miesiąc, dzień

Władysław Dariusz Łokietek
kierownik jednostki

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na początek roku w kwocie 8.518.182,76 zł.oraz wg stanu na koniec roku w kwocie 6.323.104,53 zł.
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na początek roku w kwocie 8.518.182,76 zł.oraz wg stanu na koniec roku w kwocie 6.323.104,53 zł.