

Zarządzenie Nr 0050-38/2014

Burmistrza Miasta Iławy
z dnia 30 kwietnia 2014 roku

w sprawie sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2013 rok

Na podstawie art. 30 ust.1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), **zarządzam:**

§ 1.

Przedłożenie Radzie Miejskiej w Iławie sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2013 roku składającego się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu Miasta Iławy,
- 2) Łącznego bilansu jednostki budżetowej,
- 3) Łącznego rachunku strat i zysków,
- 4) Łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

BURMISTRZ
MIASTA IŁAWY

dr inż. Włodzimierz Płosznik

S P R A W O Z D A N I E

FINANSOWE

sporządzone na dzień 31.12.2013 roku

- 1. Bilans z wykonania budżetu Miasta Ławy.**
- 2. Łączny bilans jednostki budżetowej.***
- 3. Łączny rachunek zysków i strat.***
- 4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki.***

*- obejmujące dane wynikające z bilansów miejskich jednostek budżetowych - Urzędu Miasta Ławy, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Ławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji, Straży Miejskiej, Przedszkoli, Szkół, Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Ława ul. Niepodległości 13 14-200 Ława	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŁAWA sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 5D5ABE8B9C739D47 
Numer identyfikacyjny REGON 000524370		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 192 116,79	4 370 118,18	I Zobowiązania	53 335 895,55	46 144 003,36
I.1 Środki pieniężne	5 192 116,79	4 370 118,18	I.1 Zobowiązania finansowe	53 335 000,00	46 135 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 192 116,79	4 370 118,18	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	53 335 000,00	46 135 000,00
II Należności i rozliczenia	568 749,81	554 096,27	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	895,55	9 003,36
II.1 Należności finansowe	32 905,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-49 009 661,95	-42 713 344,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	32 905,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 908 241,38	6 296 317,04
II.2 Należności od budżetów	535 844,81	554 096,27	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	6 296 317,04
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 908 241,38	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-57 600,00	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 (+,-)	-47 043 820,57	-49 009 661,95
			III Inne pasywa	1 434 633,00	1 493 556,00

z up. Starosty w Ławie



skarbnik

z up. Burmistrza
Zastępcą Burmistrza


mgr inż. Ryszard Nowyński

zarząd

2014-03-13

rok, miesiąc, dzień

BeSTia

5D5ABE8B9C739D47

Suma aktywów	5 760 866,60	4 924 214,45	Suma pasywów	5 760 866,60	4 924 214,45

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

z up. Starosta Międzybuzi

[Signature]
Starosta Międzybuzi

z up. Burmistrza
Zastępca Burmistrza

mgr inż. Ryszard Zawrynowicz

2014-03-13

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

mgr inż. Ryszard Ławrynowicz
skarbnik



z up. Burmistrza
Zastępcą Burmistrza
mgr inż. Ryszard Ławrynowicz



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Ława ul. Niepodległości 13 14-200 Ława	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 000524370		Wysłać bez pisma przewodniego 431EC82D395A7DD7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	241 675 555,77	236 521 460,26	A Fundusz	247 306 435,06	240 231 300,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	48 809,74	16 750,01	A.I Fundusz jednostki	233 688 783,25	234 079 606,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	229 142 977,73	222 971 115,91	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 617 651,81	6 151 694,04
A.II.1 Środki trwałe	225 567 035,09	221 000 384,95	A.II.1 Zysk netto (+)	32 865 301,58	28 239 925,64
A.II.1.1 Grunty	37 715 214,19	39 586 398,93	A.II.2 Strata netto (-)	-19 247 649,77	-22 088 231,60
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185 494 628,22	179 456 389,89	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 060 348,39	911 206,69	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	503 178,02	431 038,79	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	793 666,27	615 350,65	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 575 942,64	1 970 730,96	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 334 690,63	5 438 175,43
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	3 634 768,30	4 204 594,34	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 334 690,63	5 438 175,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 849 000,00	9 329 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	450 410,19	165 876,56
A.IV.1 Akcje i udziały	8 849 000,00	9 329 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	332 415,00	271 433,40
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	876 545,07	889 984,44
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 492 243,41	1 513 277,43
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	265 461,05	714 267,16
B Aktywa obrotowe	16 510 980,28	17 368 515,88	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 917 615,91	1 883 336,44

Jan Szpakowski (główny księgowy)
BeSTia

2014-03-13
(rok, miesiąc, dzień)
431EC82D395A7DD7

mgr inż. Ryszard Łukarynowicz
Zastępca Burmistrza
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	139 793,57	147 480,36	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	139 793,57	147 480,36	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 910 642,06	2 043 449,01
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 900 894,28	2 033 701,23
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	9 747,78	9 747,78
B.II Należności krótkoterminowe	14 176 667,79	14 889 348,85	E Rozliczenia międzyokresowe	3 634 768,30	6 177 051,48
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	98 599,24	134 757,19	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 634 768,30	6 177 051,48
B.II.2 Należności od budżetów	202 521,00	542 460,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	522,87	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	13 875 024,68	14 212 131,66			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 141 389,19	2 285 861,07			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	465 488,64	660 881,65			
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	1 675 900,55	1 624 979,42			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	53 129,73	45 825,60			

mgr Sławomir Rafałowski

(główny księgowy)

BeSTia

2014-03-13

(rok, miesiąc, dzień)


431EC82D395A7DD7

z up. Burmistrza
Zastępca Burmistrza

mgr inż. Ryszard Labryniewicz

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	282 387,80
2	Umorzenie środków trwałych	91 554 892,36
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	8 143 900,44
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	5 499 036,78
001	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00



 (główny księgowy)

BeSTia

2014-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

431EC82D395A7DD7

z up. Burmistrza
 Zastępca Burmistrza

 mgr inż. Ryszard Łubrynowicz

(kierownik jednostki)

mgr inż. Stanisław Matuszko
Główny Księgowy
BeSTia

(główny księgowy)

2014-03-13


(rok, miesiąc, dzień)

431EC82D395A7DD7

z up. Burmistrza
Zastępca Burmistrza

mgr inż. Ryszard Wójcicki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Ława ul. Niepodległości 13 14-200 Ława	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000524370		Wysłać bez pisma przewodniego 754AA7166E7B42BD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	62 178 731,91	54 896 671,59	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	301 454,29	262 690,28	
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	8 620,23	3 802,13	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	61 868 657,39	54 630 179,18	
B. Koszty działalności operacyjnej	83 477 526,59	83 654 294,37	
B.I. Amortyzacja	9 319 500,72	9 639 600,82	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 579 083,01	6 529 051,53	
B.III. Usługi obce	10 988 664,17	9 748 165,34	
B.IV. Podatki i opłaty	2 269 788,83	2 247 247,33	
B.V. Wynagrodzenia	30 273 038,28	31 079 734,16	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 572 627,29	7 773 281,80	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 721 302,45	1 381 409,41	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 753 521,84	15 255 803,98	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-21 298 794,68	-28 757 622,78	
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 981 972,90	18 047 475,89	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	7 380,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	18 974 592,90	18 047 475,89	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 178 778,36	2 196 395,55	

główny księgowy

2014-03-13

rok, miesiąc, dzień

754AA7166E7B42BD

z up. Burmistrza
Zastępca Burmistrza

kierownik jednostki
mgr inż. Andrzej Ławrynowicz

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	1 178 778,36	2 196 395,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 495 600,14	-12 906 542,44
G.	Przychody finansowe	20 172 580,17	21 118 463,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 016 713,29	1 156 035,20
G.III.	Inne	19 155 866,88	19 962 428,31
H.	Koszty finansowe	3 059 328,22	2 060 332,03
H.I.	Odsetki	3 059 328,22	2 059 336,00
H.II.	Inne	0,00	996,03
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	13 617 651,81	6 151 589,04
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	105,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	105,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	13 617 651,81	6 151 694,04
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)	13 617 651,81	6 151 694,04

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :



główny księgowy

BeSTia

2014-03-13

rok, miesiąc, dzień

754AA7166E7B42BD

z up. Burmistrza
Zastępcę Burmistrza

mgr inż. Ryszard Kowalczyk

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wyjaśnienia do sprawozdania
z dnia 13 marca 2014 r.
główny księgowy



główny księgowy

BeSTia

2014-03-13


rok, miesiąc, dzień

754AA7166E7B42BD

z up. Burmistrza
Zastępca Burmistrza
mgr inż. Ryszard Rywrynowicz



kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Ława ul. Niepodległości 13 14-200 Ława		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000524370			Wysłać bez pisma przewodniego D99EDCEF362663FC 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		206 351 809,51	233 688 783,25
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		200 595 216,02	133 666 640,64
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		48 484 333,46	32 865 301,58
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		99 852 176,56	86 556 908,98
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		16 825 840,00	5 179 142,38
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		35 422 761,36	8 751 317,45
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		10 104,64	313 970,25
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		173 258 242,28	133 275 817,71
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		19 363 205,44	19 247 649,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		98 212 288,17	92 853 226,02
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		20 406 844,26	9 382 736,37
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		34 302 856,90	8 086 301,83
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		973 047,51	3 705 903,72
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		233 688 783,25	234 079 606,18
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		13 617 651,81	6 151 694,04

BeSTia

główny księgowy


2014-03-13

rok, miesiąc, dzień

D99EDCEF362663FC

z up. Burmistrza
Zastępca Burmistrza
kierownik jednostki
mgr inż. Ryszard Edw. Nowicz

III.1.	zysk netto (+)	32 865 301,58	28 239 925,64
III.2.	strata netto (-)	-19 247 649,77	-22 088 231,60
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	247 306 435,06	240 231 300,22

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

mgr inż. Ryszard Szwed
 główny księgowy

główny księgowy

BeSTia

2014-03-13

rok, miesiąc, dzień

D99EDCEF362663FC

z up. Burmistrza
 Zastępcę Burmistrza

mgr inż. Ryszard Szwed

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

z wyjątkiem tego, że
nie ma
z wyjątkiem tego, że
nie ma



główny księgowy

BeSTia

2014-03-13

rok, miesiąc, dzień

D99EDCEF362663FC

z up. Burmistrza
Zastępcą Burmistrza

mgr inż. Ryszard Ławrynowicz

kierownik jednostki