

ZARZĄDZENIE NR 65/15
WÓJTA GMINY KOLNO

z dnia 14 maja 2015 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Kolno za 2014 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r poz. 532) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazać sprawozdanie finansowe za 2014 rok, zgodnie z załącznikami Nr 1, 2, 3 i 4 do niniejszego zarządzenia Radzie Gminy Kolno.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kolno ul. Wojska Polskiego 20 18-500 KOLNO Numer identyfikacyjny REGON 450669861	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOLNO sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 3F6B1EB812325F56 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 974 461,81	3 173 249,61	I Zobowiązania	8 732 924,03	8 339 134,73
I.1 Środki pieniężne	3 974 461,81	3 173 249,61	I.1 Zobowiązania finansowe	8 673 687,29	8 292 138,62
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 974 461,81	3 103 249,61	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	70 000,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 673 687,29	8 292 138,62
II Należności i rozliczenia	40 393,88	49 104,12	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	59 219,38	46 864,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	17,36	132,11
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 279 100,34	-5 681 513,00
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 570 338,54	-358 044,66
II.2 Należności od budżetów	39 817,00	49 089,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 570 338,54	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	576,88	15,12	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-358 044,66
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	114 368,00	70 000,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 963 806,88	-5 393 468,34
			III Inne pasywa	561 032,00	564 732,00

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

skarbnik

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Józef Bogdan Wiśniewski
zarząd

BeSTia

3F6B1EB812325F56 Korekta nr 1

Strona 1 z 3

Suma aktywów	4 014 855,69	3 222 353,73	Suma pasywów	4 014 855,69	3 222 353,73

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

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

skarbnik

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Jędrzej Bogdan Wiśniewski

zarząd

BeSTia

3F6B1EB812325F56 Korekta nr 1

Strona 2 z 3

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

skarbnik

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Józef Bogdan Wiśniewski

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kolno ul.Wojska Polskiego 20 18-500 KOLNO Numer identyfikacyjny REGON 450669861	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 14D8F77C310CB1DD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	46 542 731,13	49 461 895,80	A Fundusz	46 267 776,74	49 803 698,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	43 245 275,18	45 870 292,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 532 151,03	49 447 580,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 022 501,56	3 933 406,02
A.II.1 Środki trwałe	46 282 634,61	47 927 594,86	A.II.1 Zysk netto (+)	18 587 605,50	19 094 960,02
A.II.1.1 Grunty	14 702 513,65	14 641 855,65	A.II.2 Strata netto (-)	-15 565 103,94	-15 161 554,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 634 388,65	32 351 546,08	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	249 457,13	385 846,88	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	627 879,07	457 992,30	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	68 396,11	90 353,95	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	249 516,42	1 519 986,10	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 391 090,89	853 814,50
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	489 482,07	0,00
A.III Należności długoterminowe	5 580,10	9 314,84	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	901 608,82	853 814,50
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56 594,38	57 415,18
A.IV.1 Akcje i udziały	5 000,00	5 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	125 850,07	127 574,25
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	647 525,34	655 078,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 481,87	13 731,56
B Aktywa obrotowe	1 286 036,62	1 377 482,87	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	65 780,28	0,00

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

14D8F77C310CB1DD

WÓJT

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	235 705,86	233 477,26	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	376,88	15,12
B.I.1 Materiały	235 705,86	233 477,26	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	164 320,02	172 550,40
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	164 320,02	172 550,40
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	940 309,06	1 089 650,17	E Rozliczenia międzyokresowe	5 580,10	9 314,84
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 580,10	9 314,84
B.II.2 Należności od budżetów	117 963,00	128 987,58	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	822 346,06	960 662,59			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	110 021,70	54 355,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44 241,42	54 355,44			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	65 780,28	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	47 828 767,75	50 839 378,67	Suma pasywów	47 828 767,75	50 839 378,67

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

mgr Halina Boryssewska
(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

14D8F77C310CB1DD

WÓJT

mgr Józef Bogdan Wiśniewski
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	296 459,82
2	Umorzenie środków trwałych	18 341 983,05
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 722 546,17
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	1 155,59
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	144 517,39
9	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF JST w latach 2014-2018 w/g uchwały Nr II/6/14 Rady Gminy Kolno z dnia 22 grudnia 2014 r w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Kolno na lata 2014-2024	58 376 598,62

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Boryszewska

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

14D8F77C310CB1DD

WÓJT

mgr Józef Bogdan Wiśniewski
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Boryszewska

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-29


(rok, miesiąc, dzień)

14D8F77C310CB1DD

WÓJT

mgr Józef Bogdan Wiśniewski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kolno ul. Wojska Polskiego 20 18-500 KOLNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450669861		Wysłać bez pisma przewodniego CA9928B428C31CA6 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	43 337 301,91	43 245 275,18	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	47 085 345,99	53 473 994,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	18 518 592,15	18 587 605,50	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	26 236 047,99	29 862 529,50	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 117 503,13	4 996 053,24	
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	22 700,00	8 971,72	
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	190 502,72	18 835,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	47 177 372,72	50 848 977,23	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	15 827 191,30	15 565 103,94	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 382 558,53	29 496 585,54	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 657 733,65	5 565 802,46	
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	64 009,88	45 489,63	
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	245 879,36	175 995,66	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	43 245 275,18	45 870 292,91	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 022 501,56	3 933 406,02	

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

CA9928B428C31CA6

WÓJT

mgr Józef Marian Wiśniewski

kierownik jednostki

BeSTia

III.1.	zysk netto (+)	18 587 605,50	19 094 960,02
III.2.	strata netto (-)	-15 565 103,94	-15 161 554,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	46 267 776,74	49 803 698,93

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Nieodpłatnie otrzymano środek trwały - Urząd Gminy Kolno poz. I.1.6	1 833,33
10	Nieodpłatnie otrzymano środki trwałe w budowie - Szkoła Podstawowa w Zaskroździu poz. I.1.6	3 813,00
11	Nieodpłatnie otrzymano środki trwałe w budowie - Zespół Szkół Samorządowych w Zabieliu poz. I.1.6	66 757,10
2	Nieodpłatnie przekazano środek trwały przez GOPS w Kolnie poz. I.2.6	1 833,33
3	Nieodpłatnie przekazano środki trwałe w budowie przez Urząd Gminy w Kolnie poz. I.2.6	8 971,72
4	Nieodpłatnie przekazano środków trwałych w budowie przez ZOPO w Kolnie poz. I.2.6	241 455,15
5	Nieodpłatnie otrzymano środki trwałe w budowie - Szkoła Podstawowa im. Papieża Jana Pawła II w Borkowie poz. I.1.6	16 980,93
6	Nieodpłatnie otrzymano środki trwałe w budowie - Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Czerwonem poz. I.1.6	66 363,50
7	Nieodpłatnie otrzymano środki trwałe w budowie - Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Janowie poz. I.1.6	16 980,92
8	Nieodpłatnie otrzymano środki trwałe w budowie - Szkoła Podstawowa w Lachowie poz. I.1.6	62 550,50
9	Nieodpłatnie otrzymano środki trwałe w budowie - Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Wykowie poz. I.1.6	16 980,92

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

BeSTia

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

CA9928B428C31CA6

WÓJT

mgr Józef Bogdan Wiśniewski

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

BeSTia

2015-04-27


rok, miesiąc, dzień

CA9928B428C31CA6

WÓJT

mgr Józef Bogdan Wiśniewski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Kolno ul.Wojska Polskiego 20 18-500 KOLNO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450669861			Wysłać bez pisma przewodniego 7544CB06E72994D0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		27 898 601,74	29 154 987,04
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		857 737,96	909 066,47
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		27 040 863,78	28 245 920,57
B.	Koszty działalności operacyjnej		25 016 534,11	26 028 372,55
B.I.	Amortyzacja		1 898 278,45	1 961 818,02
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 305 342,83	2 665 153,72
B.III.	Usługi obce		1 392 732,02	1 756 423,35
B.IV.	Podatki i opłaty		1 800 932,05	1 808 527,64
B.V.	Wynagrodzenia		9 018 559,84	9 153 290,56
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 801 237,38	2 837 268,76
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 582 659,58	1 724 110,69
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 216 791,96	4 121 779,81
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 882 067,63	3 126 614,49
D.	Pozostałe przychody operacyjne		410 449,29	831 768,32
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		63 570,00	121 486,18
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		346 879,29	710 282,14
E.	Pozostałe koszty operacyjne		5 393,93	9 819,37

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

BeSTia

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

7544CB06E72994D0

WÓJT

mgr Józef Bogdan Wiśniewski
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	5 393,93	9 819,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 287 122,99	3 948 563,44
G.	Przychody finansowe	133 593,83	285 635,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	119 303,26	276 900,93
G.III.	Inne	14 290,57	8 734,48
H.	Koszty finansowe	398 215,26	300 792,83
H.I.	Odsetki	398 215,26	300 792,83
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3 022 501,56	3 933 406,02
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)	3 022 501,56	3 933 406,02
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)	3 022 501,56	3 933 406,02

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne rozliczenie przychodów w Gimnazjum w Lachowie w zakresie dożywiania dzieci w szkołach poz. A.I	109 179,60
10	Wzajemne rozliczanie kosztów w GOPS w Kolnie w zakresie dożywiania dzieci w szkołach poz. B.IX	109 179,60
11	Wzajemne rozliczenie przychodów z tytułu dochodów budżetowych w UG kolno - sprzedaż wody dla poszczególnych szkół Gminy Kolno poz. A.VI	6 738,22
2	Wzajemne rozliczenia zużycia materiałów i energii w Szkole Podstawowej im. Orła Białego w Wykowie poz. B.II	572,55
3	Wzajemne rozliczenia zużycia materiałów i energii w Szkole Podstawowej w Zaskroldzie poz. B.II	695,97
4	Wzajemne rozliczenia zużycia materiałów i energii w Zespole Szkół Samorządowych w Zabieliu poz. B.II	1 553,33
5	Wzajemne rozliczenia zużycia materiałów i energii w Gimnazjum w Lachowie poz. B.II	826,59
6	Wzajemne rozliczenia zużycia materiałów i energii w Szkole Podstawowej im. Papieża Jana Pawła II w Borkowie poz. B.II	1 082,02
7	Wzajemne rozliczenia zużycia materiałów i energii w Szkole Podstawowej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Czerwonem poz. B.II	658,01
8	Wzajemne rozliczenia zużycia materiałów i energii w Szkole Podstawowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Janowie poz. B.II	452,32
9	Wzajemne rozliczenia zużycia materiałów i energii w Szkole Podstawowej w Lachowie poz. B.II	897,43

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

BeSTia

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

7544CB06E72994D0

WÓJT

mgr Józef Bogdan Wiśniewski

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Boryszewska

główny księgowy

BeSTia

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

7544CB06E72994D0

WÓJT

mgr Józef Bogdan Wiśniewski

kierownik jednostki