

**UCHWAŁA NR XXI/126/2013
RADY GMINY OSIEK**

z dnia 26 kwietnia 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy i sprawozdania finansowego Gminy Osiek

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Gminy Osiek uchwała, co następuje:


§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Osiek za rok 2012.

2. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Osiek za rok 2012 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

3. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- bilansu jednostki budżetowej,
- rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) – sprawozdanie łączne,
- zestawienia zmian w funduszu jednostki – sprawozdanie łączne.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Kwiatowa 30 83-221 OSIEK	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina OSIEK sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 47BE31AA7C5FE106 
Numer identyfikacyjny REGON 000542669		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	542 628,67	917 659,51	I Zobowiązania	1 979 975,65	1 838 242,97
I.1 Środki pieniężne	542 628,67	917 659,51	I.1 Zobowiązania finansowe	1 916 668,00	1 783 336,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	521 535,67	901 197,51	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	21 093,00	16 462,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 916 668,00	1 783 336,00
II Należności i rozliczenia	0,00	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	63 307,65	54 906,97
II.1 Należności finansowe	0,00	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	-1 572 914,98	-1 069 810,46
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-790 768,94	503 104,52
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	503 104,52
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-790 768,94	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 (+,-)	-782 146,04	-1 572 914,98
			III Inne pasywa	135 568,00	149 227,00
Suma aktywów	542 628,67	917 659,51	Suma pasywów	542 628,67	917 659,51

Informacje uzupełniające:

2013-03-25

skarbnik rok, miesiąc, dzień zarząd

BeSTia 47BE31AA7C5FE106

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

_____ 2013-03-25 _____
skarbnik rok, miesiąc, dzień zarząd
BeSTia 47BE31AA7C5FE106

_____ 2013-03-25 _____
skarbnik rok, miesiąc, dzień zarząd
BeSTia 47BE31AA7C5FE106

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Kwiatowa 30 83-221 OSIEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 3B0733166837AA17 
Numer identyfikacyjny REGON 000542669	sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 806 606,24	11 441 203,87	A Fundusz	11 855 419,43	11 508 739,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	47 662,50	A.I Fundusz jednostki	10 585 179,77	11 220 273,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 758 606,24	11 345 541,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 270 239,66	288 466,25
A.II.1 Środki trwałe	11 580 437,77	11 195 302,61	A.II.1 Zysk netto (+)	4 668 156,97	4 152 092,20
A.II.1.1 Grunty	643 341,81	630 041,81	A.II.2 Strata netto (-)	-3 397 917,31	-3 863 625,95
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 572 637,27	10 297 334,90	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	246 649,39	217 436,20	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	117 809,30	50 489,70	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	178 168,47	150 238,76	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	212 341,04	247 652,95
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	212 341,04	247 652,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	48 000,00	48 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 123,23	19 342,46
A.IV.1 Akcje i udziały	48 000,00	48 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	78 151,99	107 826,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 940,78	13 901,99
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	69 913,36	72 501,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	429 477,27	500 149,19	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	37 211,68	34 080,90

(główny księgowy)
BeSTia

2013-03-29

(rok, miesiąc, dzień)
3B0733166837AA17

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	3 200,01	3 763,01	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	3 200,01	3 763,01	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	168 323,04	184 960,56
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	168 323,04	184 960,56
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	329 755,39	364 237,45	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	115 012,30	133 818,39	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	214 743,09	230 419,06			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	96 521,87	132 148,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	96 521,87	132 148,73			
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	12 236 083,51	11 941 353,06	Suma pasywów	12 236 083,51	11 941 353,06

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:

(główny księgowy)
BeSTia

2013-03-29

(rok, miesiąc, dzień)
3B0733166837AA17

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	13 837,50
2	Umorzenie środków trwałych	0,00
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
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	882,05

(główny księgowy)

BeSTia

2013-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3B0733166837AA17

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)


BeSTia

2013-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3B0733166837AA17

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy ul.Kwiatowa 30 83-221 OSIEK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego DC5F47A8708A51EF	
000542669				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		16 160,98	13 681,63
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		16 160,98	13 681,63
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 179 359,49	6 843 600,75
B.I.	Amortyzacja		413 389,71	546 293,95
B.II.	Zużycie materiałów i energii		620 853,50	651 831,37
B.III.	Usługi obce		761 584,77	797 975,63
B.IV.	Podatki i opłaty		6 858,00	2 981,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 462 778,95	2 596 575,88
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		645 825,17	714 515,03
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 257 569,39	1 523 707,89
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 500,00	9 720,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-6 163 198,51	-6 829 919,12
D.	Pozostałe przychody operacyjne		415 483,35	2 101,49
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		415 483,35	2 101,49
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00

_____	2013-03-29	_____
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki
BeSTia	DC5F47A8708A51EF	

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 747 715,16	-6 827 817,63
G.	Przychody finansowe	7 017 954,82	7 116 283,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	7 017 954,82	7 116 283,88
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 270 239,66	288 466,25
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)	1 270 239,66	288 466,25
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)	1 270 239,66	288 466,25

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy
BeSTia

2013-03-29
rok, miesiąc, dzień
DC5F47A8708A51EF

kierownik jednostki

główny księgowy

BeSTia

2013-03-29

rok, miesiąc, dzień

DC5F47A8708A51EF

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Kwiatowa 30 83-221 OSIEK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 000542669		Wysłać bez pisma przewodniego 126A43F5F3041D79 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		7 916 092,47	9 086 274,81
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		14 013 109,12	11 597 702,38
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		4 205 392,15	4 668 156,97
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 816 699,36	6 678 965,01
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		1 978 174,30	187 591,58
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		15 529,00	67 180,00
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		-2 685,69	-4 191,18
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		12 764 596,30	10 970 991,21
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 216 277,92	3 397 917,31
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		7 025 930,42	7 182 069,53
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		2 092 174,30	305 391,58
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		407 283,42	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		1 280,00	13 300,00
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		21 650,24	72 312,79
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		10 585 179,77	11 220 273,30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 270 239,66	288 466,25
III.1. zysk netto (+)		4 668 156,97	4 152 092,20

główny księgowy

2013-03-29

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

126A43F5F3041D79

III.2.	strata netto (-)	-3 397 917,31	-3 863 625,95
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	11 855 419,43	11 508 739,55

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

BeSTia

2013-03-29
rok, miesiąc, dzień

126A43F5F3041D79

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy

BeSTia

2013-03-29

rok, miesiąc, dzień

126A43F5F3041D79

kierownik jednostki