

UCHWAŁA NR
RADY GMINY OSIEK

z dnia 27 czerwca 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy i sprawozdania finansowego Gminy Osiek za 2023 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy Osiek uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Osiek za 2023 rok w treści przedstawionej w Zarządzeniu nr 17/2024 Wójta Gminy Osiek z dnia 28.03.2024r. w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Osiek za 2023 rok.

2. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Osiek za rok 2023 w treści przedstawionej przez Wójta Gminy Osiek.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Osiek

Wojciech Śliwiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Kwiatowa 30 83-221 OSIEK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina OSIEK sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego E018EEFD2D61872A 
Numer identyfikacyjny REGON 191675681		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I środki pieniężne	5 583 913,28	3 611 467,14	I Zobowiązania	1 564 646,15	1 158 894,71
I.1 środki pieniężne	5 583 913,28	3 611 467,14	I.1 Zobowiązania finansowe	1 080 000,00	880 000,00
I.1.1 środki pieniężne budżetu	5 583 913,28	3 611 085,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	193 348,00	200 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	382,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	886 652,00	680 000,00
II Należności i rozliczenia	296 074,28	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	484 646,15	278 894,71
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	4 152 838,41	2 263 735,43
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 586 325,08	-1 889 102,98
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 586 325,08	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	296 074,28	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 889 102,98
III Rozliczenia międzyokresowe	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 Rodzki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 566 513,33	4 152 838,41
			III Rozliczenia międzyokresowe	162 503,00	188 837,00
Suma aktywów	5 879 987,56	3 611 467,14	Suma pasywów	5 879 987,56	3 611 467,14

Andrzej Krzywiński
skarbnik

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

JANUSZ KACZYŃSKI

zarządca

BeSTia

E018EEFD2D61872A

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Andrzej Krzywiński
skarbnik

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

JANUSZ KACZYŃSKI
zarząd

BeSTia

E018EEFD2D61872A

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Kwiatowa 30 83-221 OSIEK	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 2D924E222CB0372E 
Numer identyfikacyjny REGON 191675681	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 587 380,01	26 736 927,99	A Fundusz	20 132 561,50	26 875 229,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 260 800,26	21 685 735,19
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 365 247,11	26 541 427,99	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 871 761,24	5 189 494,54
A.II.1 Rodziki trwałe	19 474 281,86	20 010 613,69	A.II.1 Zysk netto (+)	12 501 232,14	11 732 387,00
A.II.1.1 Grunty	697 713,31	706 303,31	A.II.2 Strata netto (-)	-8 629 470,90	-6 542 892,46
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	44 900,00	44 900,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka i niedobór z tytułu zmian wartości aktywów i pasywów) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 425 543,22	18 979 130,98	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	266 525,33	257 579,40	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Rodziki transportu	84 500,00	67 600,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne rodziki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 119 378,75	1 474 007,31
A.II.2 Rodziki trwałe w budowie (inwestycje)	890 965,25	6 530 814,30	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na rodziki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 092 745,85	1 474 007,31
A.III Należności długoterminowe	26 632,90	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	65 076,84	69 271,52
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	195 500,00	195 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	944 271,30	550 234,67
A.IV.1 Akcje i udziały	195 500,00	195 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 116,46	31 406,18
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	142 563,93	164 680,36

Andrzej Krzywicki
(główny księgowy)

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

JANUSZ KACZYŃSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

2D924E222CB0372E

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2,81	0,00
A.V Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	412 065,57	442 551,70
B Aktywa obrotowe	1 664 560,24	1 612 309,05	D.II.7 Rozliczenia z tytułu rodków na wydatki bud etowe i z tytułu dochodów bud etowych	296 074,28	0,00
B.I Zapasy	47 833,28	8 618,75	D.II.8 Fundusze specjalne	205 574,66	215 862,88
B.I.1 Materiały	47 833,28	8 618,75	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz wiadcze Socjalnych	205 574,66	215 862,88
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	26 632,90	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	787 509,15	1 025 074,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od bud etów	98 418,74	274 383,11			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpiecze i innych wiadcze	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	689 090,41	750 690,91			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu rodków na wydatki bud etowe i z tytułu dochodów bud etowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	829 217,81	578 616,28			
B.III.1 rodki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 rodki pieniężne na rachunkach bankowych	829 217,81	578 616,28			
B.III.3 rodki pieniężne pa stwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne rodki 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			

Andrzej Krzywiński
(główny księgowy)

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

JANUSZ KACZYŃSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

2D924E222CB0372E

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia mi dzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	22 251 940,25	28 349 237,04	Suma pasywów	22 251 940,25	28 349 237,04

Andrzej Krzywi ski
(główny ksi gowy)

BeSTia

2024-04-29
(rok, miesi c, dzie)

2D924E222CB0372E

JANUSZ KACZY SKI
(kierownik jednostki)


Andrzej Krzywiński
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

2D924E222CB0372E

JANUSZ KACZYŃSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Kwiatowa 30 83-221 OSIEK Numer identyfikacyjny REGON 191675681	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku Wysła bez pisma przewodniego 6F5D8FA74C839E26 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	14 614 227,56	13 316 723,09
B.I. Amortyzacja	923 438,24	1 053 477,89
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 239 874,91	1 351 806,33
B.III. Usługi obce	1 966 981,40	2 248 012,71
B.IV. Podatki i opłaty	178 794,43	34 621,20
B.V. Wynagrodzenia	4 134 317,54	4 975 616,68
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 418 456,00	1 650 402,42
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 707 010,04	1 963 815,89
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	41 920,24	35 020,00
B.X. Pozostałe obciążenia	3 434,76	3 949,97
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-14 614 227,56	-13 316 723,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Andrzej Krzywiński
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

JANUSZ KACZYŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

6F5D8FA74C839E26

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-14 614 227,56	-13 316 723,09
G.	Przychody finansowe	18 485 988,80	18 506 217,63
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	18 485 988,80	18 506 217,63
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 871 761,24	5 189 494,54
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 871 761,24	5 189 494,54

Andrzej Krzywicki
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

JANUSZ KACZYŃSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Andrzej Krzywiński
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

JANUSZ KACZYŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

6F5D8FA74C839E26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Kwiatowa 30 83-221 OSIEK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191675681		Wysła bez pisma przewodniego CBB233F2EACAF9CB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		15 748 343,47	16 260 800,26
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		29 599 233,72	40 708 184,69
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		10 718 316,88	12 501 232,14
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		16 424 792,68	20 396 924,88
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. środki na inwestycje		2 456 124,16	7 810 027,67
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		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		29 086 776,93	35 283 249,76
I.2.1. Strata za rok ubiegły		7 301 790,10	8 629 470,90
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		19 011 115,77	18 507 821,90
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		2 746 492,76	8 123 044,88
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		13 908,00	12 295,08
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		13 470,30	10 617,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		16 260 800,26	21 685 735,19

Andrzej Krzywiński
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

JANUSZ KACZYŃSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 871 761,24	5 189 494,54
III.1.	zysk netto (+)	12 501 232,14	11 732 387,00
III.2.	strata netto (-)	-8 629 470,90	-6 542 892,46
III.3.	nadwyżka/deficyt środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	20 132 561,50	26 875 229,73

Andrzej Krzywicki
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

JANUSZ KACZYŃSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Andrzej Krzywiński
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

JANUSZ KACZYŃSKI
kierownik jednostki