

**UCHWAŁA Nr IX /60/ 2019
Rady Gminy Gietrzwałd
z dnia 4 czerwca 2019 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu oraz sprawozdania finansowego za 2018 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

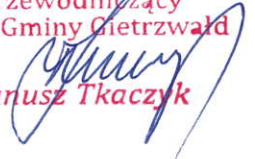
§ 1.

Po rozpatrzeniu sprawozdania budżetu oraz sprawozdania finansowego Gminy Gietrzwałd za 2018 r. zatwierdza się:

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018 rok.
2. Bilans z wykonania budżetu Gminy Gietrzwałd sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 3.339.923,53 zł.
3. Zbiorczy bilans jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 86.276.700,35 zł.
4. Zbiorczy rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, wykazujący zysk netto w kwocie 4.075.318,33 zł.
5. Bilans skonsolidowany Gminy Gietrzwałd sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 89.631.196,38 zł.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Gminy Gietrzwałd

Janusz Tkaczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GIETRZAŁD Olsztyńska 2 11-036 GIETRZAŁD	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina GIETRZAŁD sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742965		Wysłać bez pisma przewodniego 549644EB19892599 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 752 425,84	3 125 147,41	I Zobowiązania	10 421 489,32	12 236 625,93
I.1 Środki pieniężne	1 752 425,84	3 125 147,41	I.1 Zobowiązania finansowe	10 415 963,86	12 225 463,86
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 632 696,84	1 124 394,13	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	119 729,00	2 000 753,28	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 415 963,86	12 225 463,86
II Należności i rozliczenia	17 993,81	214 776,12	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 525,46	11 162,07
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	-8 975 128,67	-9 232 069,93
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	395 341,45	-2 653 740,91
II.2 Należności od budżetów	15 322,28	210 341,56	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	395 341,45	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 671,53	4 434,56	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-652 987,63
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-2 000 753,28
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	111 761,64	396 046,37
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	2 000 753,28
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 482 231,76	-8 975 128,67
			III Rozliczenia międzyokresowe	324 059,00	335 367,53
Suma aktywów	1 770 419,65	3 339 923,53	Suma pasywów	1 770 419,65	3 339 923,53

_____ Andrzej Wasilewski skarbnik	_____ 2019-01-30 rok, miesiąc, dzień	_____ Jan Kasprówicz zarząd
BeSTia	549644EB19892599	

Wyjaśnienia do bilansu

Andrzej Wasilewski
skarbnik

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Jan Kasprowicz
zarząd

BeSTia

549644EB19892599

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GIETRZAŁD Olsztyńska 2 11-036 GIETRZAŁD	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742965		Wysłać bez pisma przewodniego A84C48DF6EAE1AB6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	98 077 446,97	82 483 902,31	A Fundusz	99 011 697,93	83 333 334,67
A.I Wartości niematerialne i prawne	176,94	0,00	A.I Fundusz jednostki	95 467 153,32	79 258 016,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	97 418 526,42	81 892 955,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 544 544,61	4 075 318,33
A.II.1 Środki trwałe	94 797 910,86	80 743 191,97	A.II.1 Zysk netto (+)	21 198 552,89	24 564 985,62
A.II.1.1 Grunty	20 546 053,25	21 928 205,93	A.II.2 Strata netto (-)	-17 654 008,28	-20 489 667,29
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	526 676,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 527 467,56	57 083 323,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	392 961,32	612 917,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 245 288,06	997 257,58	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	86 140,67	121 487,35	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 879 482,09	2 943 365,68
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 620 615,56	1 149 763,21	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 664 232,85	2 820 763,88
A.III Należności długoterminowe	484 743,61	416 947,13	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	918 081,50	1 002 707,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	174 000,00	174 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 992,20	122 676,71
A.IV.1 Akcje i udziały	174 000,00	174 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	175 986,35	295 475,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	620 440,43	653 422,15

Andrzej Wasilewski
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

A84C48DF6EAE1AB6

Jan Kaspróvicz
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	599 821,49	369 617,54
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	23 495,14	64 375,93
B Aktywa obrotowe	3 813 733,05	3 792 798,04	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	18 725,66	26 065,36	D.II.8 Fundusze specjalne	294 415,74	312 488,97
B.I.1 Materiały	18 725,66	26 065,36	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	294 415,74	312 488,97
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	215 249,24	122 601,80
B.II Należności krótkoterminowe	3 747 876,71	3 676 670,73			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	740 371,91	372 109,51			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 007 504,80	3 304 561,22			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 130,68	90 061,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	47 130,68	90 061,95			
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			

Andrzej Wasilewski
(główny księgowy)

2019-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
A84C48DF6EAE1AB6

Jan Kasprowicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	101 891 180,02	86 276 700,35	Suma pasywów	101 891 180,02	86 276 700,35

Andrzej Wasilewski
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
A84C48DF6EAE1AB6

Jan Kasprończ
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Wzajemne rozliczenia między jednostkami ogółem 24.595,84 zł, w tym:

Urząd Gminy - 976 Ma: 320,14 zł,

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - 976 Ma: 22.148,10 zł

ZSP Biesal - 976 Wn: 9.749,89 zł,

ZSP Gietrzwałd - 976 Wn: 9078,31 zł,

ZSP Sząbruk - 976 Wn: 5.447,50 zł,

ZUK - 976 Wn: 320,14 zł,

Gimnazjum - 976 Ma: 2.127,60 zł

Andrzej Wasilewski
(główny księgowy)

2019-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
A84C48DF6EAE1AB6

Jan Kasprończ
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GIETRZAŁD Olsztyńska 2 11-036 GIETRZAŁD Numer identyfikacyjny REGON 510742965	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego CC8D35687444D070 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	32 243 104,56	35 762 253,42
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 465 107,38	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	311 940,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	30 466 057,18	35 761 976,78
B. Koszty działalności operacyjnej	29 104 274,86	31 071 316,06
B.I. Amortyzacja	3 023 404,32	3 300 479,39
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 461 187,62	3 045 333,37
B.III. Usługi obce	4 055 951,62	4 491 428,75
B.IV. Podatki i opłaty	328 823,47	436 087,51
B.V. Wynagrodzenia	8 496 474,32	9 512 855,14
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 243 410,50	2 453 452,59
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 229 803,57	444 301,76
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 265 219,44	7 387 377,55
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 138 829,70	4 690 937,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 673 129,52	3 251,68
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 261 618,01	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	411 511,51	3 251,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	854 233,25	479 145,87

Andrzej Wasilewski
główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Jan Kasprowicz
kierownik jednostki

BeSTia

CC8D35687444D070

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.20

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	9 892,98	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	844 340,27	479 145,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 957 725,97	4 215 043,17
G.	Przychody finansowe	198 842,79	157 055,94
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	13 055,44	1 502,50
G.III.	Inne	185 787,35	155 553,44
H.	Koszty finansowe	265 548,66	296 780,78
H.I.	Odsetki	265 548,66	296 780,78
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 891 020,10	4 075 318,33
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	346 475,49	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 544 544,61	4 075 318,33

Andrzej Wasilewski
główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Jan Kasprowicz
kierownik jednostki

Andrzej Wasilewski
główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Jan Kasprowicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GIETRZAŁD Olsztyńska 2 11-036 GIETRZAŁD Numer identyfikacyjny REGON 510742965	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina GIETRZAŁD sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 900121A1B62288B5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	77 615 398,28	82 494 576,31	A Fundusz	69 457 604,86	74 075 465,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	74 566 827,54	79 270 164,26
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 482 231,76	-8 975 128,67
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	76 956 654,67	81 903 629,18	A.III Wynik budżetu (+,-)	395 341,45	-2 653 740,91
A.III.1.1 Grunty	20 546 053,25	21 928 205,93	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	3 891 020,10	4 062 052,43
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 153 615,53	57 083 323,49	A.IV.1.1 Zysk netto	21 198 552,89	24 564 985,62
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 669 370,33	1 742 336,55	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-17 307 532,79	-20 502 933,19
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 587 615,56	1 149 763,21	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-25 114,11	-24 681,55
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	293,43	725,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	174 000,00	174 000,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-25 407,54	-25 407,54
A.IV.1.1 Akcje i udziały	174 000,00	174 000,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	111 761,64	2 396 799,65
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	10 415 963,86	12 225 463,86
A.V Należności finansowe długoterminowe	484 743,61	416 947,13	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	10 415 963,86	12 225 463,86
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	5 071 111,98	7 136 620,07	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 592 828,06	3 207 665,51
B.I Zapasy	25 003,36	30 974,31	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00

Andrzej Wasilewski
skarbnik

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Jan Kasprovicz
zarząd

B.II Należności i roszczenia	17 993,81	214 776,12	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 298 938,82	2 891 022,88
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	3 211 665,66	3 668 631,69	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	1 816 449,15	3 222 237,95	C.IV Fundusze specjalne	293 889,24	316 642,63
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	220 113,48	122 601,80
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	82 686 510,26	89 631 196,38	Suma pasywów	82 686 510,26	89 631 196,38

Andrzej Wasilewski
skarbnik

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Jan Kasprowicz
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

W wierszu C.II pasywów bilansu w odniesieniu do stanu na początek roku ujęto wartość pozycji prezentowanej w roku poprzednim z wierszu F, który został zlikwidowany zmianą wzoru opisanego w załączniku nr 9 do Rozporządzenia Ministra Finansów i Rozwoju z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

Andrzej Wasilewski
skarbnik

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Jan Kasproicz
zarząd