

ZARZĄDZENIE NR 33/19
WÓJTA GMINY OSIE

z dnia 30 kwietnia 2019 roku

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Osie za 2018 r

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2245, 2354, 2500, z 2019 r. poz. 303, 326) zarządzam:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Osie sprawozdanie finansowe Gminy Osie za 2018 r. składające się z:

- a) bilansu z wykonania budżetu Gminy Osie za 2018 roku,
- b) łącznego bilansu jednostek z zakładu budżetowego,
- c) łącznej informacji dodatkowej,
- d) rachunku zysku i strat jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
- e) zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładu budżetowego.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.



mgr inż. Michał Grabski

Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 270 ustawy o finansach publicznych do dnia 31 maja 2019 r. należy przekazać Radzie Gminy Sprawozdanie finansowe Gminy Osie za 2018 r.

Na podstawie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonana budżetu, stopnia zaawansowania realizacji zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Komisja Rewizyjna przedstawia organowi stanowiącemu wniosek w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.

WÓJT
mgr inż. Michał Grabski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Osie ul.Dworcowa 6 86-150 OSIE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina OSIE sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 4DCFB065C62F8E31 
Numer identyfikacyjny REGON 092351044		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 981 090,40	3 205 837,71	I Zobowiązania	1 728 905,16	1 806 380,60
I.1 Środki pieniężne	1 981 090,40	3 205 837,71	I.1 Zobowiązania finansowe	686 500,00	1 768 430,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 981 090,40	598 645,53	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	218 070,00	356 140,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	2 607 192,18	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	468 430,00	1 412 290,00
II Należności i rozliczenia	450 710,25	145 518,85	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 042 405,16	35 302,09
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	2 648,51
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	255 504,49	1 079 029,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 072 515,65	-1 783 666,71
II.2 Należności od budżetów	443 918,96	132 291,93	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 072 515,65	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	6 791,29	13 226,92	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 783 666,71
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	22 759,17	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	75 000,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	2 607 192,18
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-892 011,16	255 504,49
			III Rozliczenia międzyokresowe	447 391,00	488 705,17
Suma aktywów	2 431 800,65	3 374 115,73	Suma pasywów	2 431 800,65	3 374 115,73

Andrzej Sitkiewicz
skarbnik

2019-04-30


rok, miesiąc, dzień

Michał Joachim Grabski

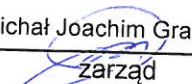
zarząd

BeSTia

4DCFB065C62F8E31


Andrzej Sitkiewicz
skarbnik

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień


Michał Joachim Grabski
zarząd

BeSTia

4DCFB065C62F8E31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Osie ul.Dworcowa 6 86-150 OSIE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351044		Wysłać bez pisma przewodniego ADF5CA985B49AD8E 
sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	34 904 569,03	42 842 810,01	A Fundusz	34 337 834,18	43 281 300,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 123 573,23	32 599 451,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	34 848 735,56	42 802 910,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 311 619,19	10 791 191,60
A.II.1 Środki trwałe	34 459 881,64	41 795 637,90	A.II.1 Zysk netto (+)	20 239 119,79	27 686 492,24
A.II.1.1 Grunty	3 799 218,20	4 041 015,50	A.II.2 Strata netto (-)	-16 927 500,60	-16 895 300,64
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	168 090,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-97 358,24	-109 342,76
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 732 926,65	36 910 709,18	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	702 514,66	596 441,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	148 217,42	141 510,63	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	77 004,71	105 961,30	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 056 889,42	6 299 528,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	388 853,92	1 007 272,11	D.I Zobowiązania długoterminowe	468 430,00	1 412 290,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 085 234,95	4 398 533,21
A.III Należności długoterminowe	55 833,47	39 900,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	189 849,57	201 284,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	821 197,75	98 708,18
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	346 252,76	337 689,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	510 494,66	539 542,31

Andrzej Sitkiewicz
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)

BeSTia

ADF5CA985B49AD8E

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 784 815,27	3 161 034,17
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	19 650,28	50 543,97
B Aktywa obrotowe	5 490 154,57	6 738 018,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	369 175,07	0,00
B.I Zapasy	3 541,42	6 975,26	D.II.8 Fundusze specjalne	43 799,59	9 730,76
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 097,46	9 730,76
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	31 702,13	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	3 541,42	6 975,26	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	503 224,47	488 705,17
B.II Należności krótkoterminowe	3 206 395,21	3 135 936,48			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	158 539,16	183 087,01			
B.II.2 Należności od budżetów	290 848,08	151 850,55			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 614 112,03	2 800 998,92			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	142 895,94	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 272 658,44	3 591 110,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 272 658,44	983 918,02			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	2 607 192,18			
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 Sitkiewicz
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)

BeSTia

ADF5CA985B49AD8E

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 559,50	3 996,64			
Suma aktywów	40 394 723,60	49 580 828,59	Suma pasywów	40 394 723,60	49 580 828,59

 Andrzej Sitkiewicz
 (główny księgowy)

 2019-04-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 ADF5CA985B49AD8E

 Michał Joachim Grabski
 (kierownik jednostki)

BeSTia


Andrzej Sitkiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

ADF5CA985B49AD8E

Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Osie ul.Dworcowa 6 86-150 OSIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351044		38A1F0587FACB678 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Andrzej Sitkiewicz
(główny księgowy)


2019.04.30
rok mies. dzień

Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej



Andrzej Sitkiewicz
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Osie
1.2	siedzibę jednostki
	Osie
1.3	adres jednostki
	ul. Dworcowa 6, 86-150 Osie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, b) środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarzone są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, c) środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzuje się jednorazowo i zalicza bezpośrednio w koszty, d) w jednostce nie występują zapasy, materiały zużywane są na bieżąco według potrzeb. 3. Należności oraz zobowiązania wyceniono według kwot wymagających zapłaty. 4. Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia,

rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO NA DZIEŃ 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Przychód w roku 2018 r.	Rozchód w roku 2018 r.	Stan na dzień 31.12.2018 r.	Prawo własności
Grunty	3 816 018,20	308 697,30	66 900,00	4 057 815,50	własność gminy
Gminny Zakład Komunalny	22 361 108,56	239 184,62	9 500,00	22 590 793,18	własność gminy w użytkowaniu Gminnego Zakładu Komunalnego
- obiekty inżynieryjne	21 443 496,36	82 364,48		21 525 860,84	
- maszyny i urządzenia	689 935,74		9 500,00	680 435,74	
- środki transportowe	82 958,08	117 931,46		200 889,54	
- inne środki	3 745,33	0,00		3 745,33	
- wyposażenie	123 183,90	36 074,86		159 258,76	
- wartości niematerialne i prawne	17 789,15	2 813,82		20 602,97	
SP w Osiu	9 738 225,56	129 427,82	2 827,75	9 864 825,63	własność gminy w użytkowaniu oświatowej jednostki organizacyjnej
- budynki szkolne	6 950 269,78			6 950 269,78	
- budynki mieszkalne	0,00	0,00	0,00	0,00	
- budynki gospodarcze	0,00	0,00	0,00	0,00	
- budowle	1 337 324,40	85 000,00		1 422 324,40	
- maszyny i urządzenia	410 716,34			410 716,34	
- wyposażenie	886 077,93	21 992,54		908 070,47	
- zbiory biblioteczne	153 837,11	22 435,28	2 827,75	173 444,64	
SP Wierzchy	990 166,78	22 773,71	0,00	1 012 940,49	własność gminy w użytkowaniu oświatowej jednostki organizacyjnej
- budynki szkolne	632 024,21			632 024,21	
- budynki gospodarcze	8 602,80	0,00		8 602,80	
- budowle	15 998,61	0,00		15 998,61	
- maszyny i urządzenia	86 291,80			86 291,80	
- wyposażenie	216 546,36	17 869,99		234 416,35	
- zbiory biblioteczne	30 703,00	4 903,72		35 606,72	
SP Brzeziny	1 111 597,04	14 970,97	0,00	1 126 568,01	własność gminy w użytkowaniu oświatowej jednostki organizacyjnej
- budynki szkolne	323 538,69			323 538,69	
- budynki mieszkalne	0,00	0,00		0,00	
- budynki gospodarcze	0,00	0,00		0,00	
- budowle	441 090,00			441 090,00	
- maszyny i urządzenia	99 972,70			99 972,70	

- wyposażenie	228 669,48	11 969,00		240 638,48	
- zbiory biblioteczne	18 326,17	3 001,97		21 328,14	
Przedszkole	438 583,86	6 156,00	3 904,97	440 834,89	własność gminy w użytkowaniu. oświatowej jednostki organizacyjnej
- budynki szkolne	219 395,41			219 395,41	
- budowle	59 500,00			59 500,00	
- maszyny i urządzenia	8 940,00			8 940,00	
- wyposażenie	149 079,91	6 156,00	3 904,97	151 330,94	
- zbiory biblioteczne	1 668,54			1 668,54	
Urząd Gminy	809 277,69	54 934,98	0,00	864 212,67	własność gminy
- budynki	257 633,96			257 633,96	
- parking	9 586,25			9 586,25	
- maszyny i urządzenia	143 599,93			143 599,93	
- pozostałe wyposażenie	309 635,87	48 628,29		358 264,16	
- wartości niematerialne	88 821,68	6 306,69		95 128,37	
Ochotnicze straże pożarne i bezpieczeństwo publiczne	2 051 908,71	52 759,83	12 669,00	2 091 999,54	własność gminy
- budynki	199 540,11			199 540,11	
- samochody strażackie	1 322 168,40			1 322 168,40	
- maszyny i urządzenia	146 090,80	15 600,00	12 669,00	149 021,80	
- wyposażenie	384 109,40	37 159,83		421 269,23	
GOPS Osie	73 700,14	3 471,60	2 539,99	74 631,75	własność gminy w użytkowaniu jednostki organizacyjnej
- urządzenia	4 029,00			4 029,00	
- wyposażenie	69 671,14	3 471,60	2 539,99	70 602,75	
Świetlice	104 828,12	5 952,40	0,00	110 780,52	własność gminy
- budynek	47 957,00	-		47 957,00	
- wyposażenie	56 871,12	5 952,40		62 823,52	
Gospodarka komunalna	17 288 810,24	9 177 070,21	187 947,41	26 277 933,04	własność gminy
- budynki mieszkalne	307 753,25	199 000,00	140 399,18	366 354,07	
- budynki pozostałe	92 229,72			92 229,72	
- budowle, obiekty inżynierskie	0,00			0,00	

- obiekty rekreacyjne (boiska ,place zabaw, kąpielisko, pomosty, itp.)	1 662 746,47	90 650,13	47 548,23	1 705 848,37	
- maszyny i urządzenia	72 860,59	25 338,00		98 198,59	
- drogi gminne, ulice, place	14 764 579,94	8 862 082,08		23 626 662,02	
- oświetlenie uliczne	308 336,34			308 336,34	
- kanalizacje	0,00			0,00	
- inne	80 303,93			80 303,93	
RAZEM	58 784 224,90	10 015 399,44	286 289,12	68 513 335,22	-

Gmina Osie nie posiada żadnych udziałów w spółkach i innych praw majątkowych.

W majątku GZK nastąpiły następujące zmiany:

- przyjęto na stan zakupioną samochód o wartości - 117.931,46 zł
- zakupione wyposażenie o wartości 36.074,86 zł,
- ujęto przejętej sieci wodociągowej w Osiu – o wartości - 9.990,63 zł,
- ujęto wybudowaną sieć wodociągową w m. Tleń – o wartości 7.373,42 zł,
- ujęto wybudowaną sieć kanalizacyjną w m. Tleń- Łązek- Wierzchy o wartości - 13.882,80 zł
- ujęto przejętej sieci wodociągowej w Miedzno – o wartości - 38.196,45 zł,
- ujęto przejętej sieci wodociągowej w m Osie, Osiedle Stary Tartak – o wartości - 12.921,18 zł,
- zdjęto a ewidencji wycofaną z użytkowania spycharkę czołową – o wartości - 9.500,00 zł.
- ujęto zakupione oprogramowanie do komputera o wartości - 2.813,82 zł

W majątku Szkoły Podstawowej w Osiu nastąpiły następujące zmiany:

- zwiększono wartość nawierzchni parkingu o kwotę – 85.000,00 zł
- ujęto zakupione wyposażenie o wartości łącznej – 12.992,54 zł,
- ujęto zwiększenie wartość zbioru bibliotecznego w kwocie – 22.435,28 zł.
- zdjęto z ewidencji wartość zlikwidowanego zbioru bibliotecznego o wartości 2.827,75 zł.

W majątku Szkoły Podstawowej w Wierzchach nastąpiły następujące zmiany:

- ujęto zwiększenie wartość zbioru bibliotecznego w kwocie – 4.903,72 zł.
- ujęto zakupione wyposażenie o łącznej wartości – 17.869,99 zł

W majątku Szkoły Podstawowej w Brzezinach nastąpiły następujące zmiany:

- ujęto zakupione wyposażenie o łącznej wartości – 11.969,00 zł,
- ujęto zakupione książki do księgozbioru o łącznej wartości – 3.001,97 zł

W majątku Przedszkola w Osiu nastąpiły następujące zmiany:

- ujęto zakupione wyposażenie o łącznej wartości – 6.156,00 zł,
- zdjęto z ewidencji wartość zlikwidowanego wyposażenia o wartości 3.904,97 zł

W majątku Urzędu Gminy Osie nastąpiły następujące zmiany:

- ujęto zakupione wyposażenie pozostałe o łącznej wartości – 48.628,29 zł,
- ujęto zakupione programy komputerowe o łącznej wartości – 6.306,69,24 zł,

W majątku służącemu ochronie przeciwpożarowej i bezpieczeństwu publicznemu nastąpiły następujące zmiany:

- ujęto zakupione wyposażenie jednostek OSP o łącznej wartości 37.159,83 zł,
- ujęto zakupione urządzenie – rozpieracz kolumnowy o wartości – 15.600,00 zł,
- zdjęto z ewidencji wyświetlacz prędkości o wartości 12.669,00 zł. (przeniesiono do gospodarki komunalnej – drogi).

W majątku Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Osiu nastąpiły następujące zmiany:

- ujęto zakupione wyposażenie o wartości łącznej – 3.471,60 zł,
- zdjęto z ewidencji wartość zlikwidowanego wyposażenie o łącznej wartości – 2.539,99 zł.

W majątku pozostałym - gospodarka komunalna - nastąpiły następujące zmiany:

- ujęto wybudowaną drogę Łążek – Łąski Piec – 149.323,90 zł
- ujęto wybudowaną drogę Żur – Brzeziny – 198.493,89 zł
- ujęto wybudowaną drogę gminnej transportu rolniczego Osie - Kujonki o wartości 459.398,84 zł,
- ujęto wybudowaną drogę w m. Pruskie o wartości 254.558,00 zł,
- ujęto wybudowaną Ścieżkę rowerową Osie- Brzeziny – Żur o wartości 3.459.140,21,00 zł,
- ujęto wybudowaną drogę Osie - Miedzno o wartości 4.341.167,24 zł,
- ujęto wartość wybudowanego Zielonego punktu kontrolnego o wartości - 90.650,13 zł,
- zmniejszono wartość obiektów sportowych (wycofane z użytkowanie) o kwotę 47.548,23 zł.
- zdjęto z wartość budynku przeznaczanego do wyceny o wartości - 22699,18 zł.
- ujęto wartość mieszkań ustaloną w drodze wyceny – 199.000,00 zł
- zdjęto z wartość sprzedanych mieszkań – 117.700,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2018 r. w ewidencji gminnej znajduje się 160,4907 ha gruntów, o łącznej wartości 4 057 815,50 zł, w tym:

1. tereny zabudowane – 8.2635 ha o wartości 800.686,20 zł, w tym w użytkowaniu wieczystym 2,18 ha,
2. grunty rolne - 10.7359 ha o wartości 336.950,11 zł,
3. Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe - 2.7035 ha o wartości 224.170,60 zł,
5. grunty pod drogami – 111.6332 ha 1.890.497,12 zł,
6. tereny mieszkaniowe 1.4512 ha o wartości 90.400,92 zł,
7. tereny przemysłowe – 3.1918 ha o wartości 175.006,94 zł,
8. grunty pod rowami - 3,2450 ha o wartości 16.615,00 zł,
9. łąki - .3.0193 ha o wartości 16.813,60 zł,
10. lasy – 2.0105 ha o wartości 25.254,47 zł,
11. pastwiska - 1.3632 ha o wartości 54.976,10 zł
12. nieużytki – 3.6685 ha o wartości – 16.141,60 zł
13. grunty pod wodami stojącymi – 3.0000 ha o wartości – 14.700,00 zł,
14. tereny zurbanizowane niezabudowane 0,0123 ha o wartości 738,00 zł,

15. tereny kolejowe 0.8656 ha o wartości 120.268,64 zł

16. tereny różne 5.3272 ha o wartości 274.617,00 zł

W 2018 r. zanotowano następują przychody gruntów:

W sprawie obrotu gruntami gminnymi
W okresie 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

NABYCIE:

- **działka 121/10 (dr)** o pow. 0,0287 ha **obręb Osie** na podstawie decyzji podziałowej 12/2017 poszerzenie ul. Kamiennej w Osiu Wartość inwentaryzacyjna – 459,20 zł

- **działka 223/3 (dr)** o pow. 0,1024 ha **obręb Osie** na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WSPN.I.6.2017.JD z dnia 24.04.2018 r. (ostateczna decyzja stała się w dniu 15.05.2018 r.) z przeznaczeniem pod drogę,

Wartość inwentaryzacyjna: 1 638,40 zł

- **działa 25/7 (R)** o pow. 0,0442 ha **obręb Osie** przejęte na podstawie art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami , wpis do księgi wieczystej w dniu 05.03.2018 r.

Wartość inwentaryzacyjna: 353,60 zł,

- **działka 26/2 (R)** o pow. 0,0742 ha **obręb Osie** przejęte na podstawie art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami , wpis do księgi wieczystej w dniu 05.03.2018 r.

Wartość inwentaryzacyjna: 593,60 zł,

- **działka 31/3 (R)** o pow. 0,1585 ha **obręb Osie** przejęte na podstawie art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami , wpis do księgi wieczystej w dniu 05.03.2018 r.

Wartość inwentaryzacyjna: 1 268,00 zł,

- **działka 38/2 (dr)** o pow. 0,5114 ha **obręb Łązek** akt notarialny Rep A 3474/2018 z dnia 28.08.2018 r. nieodpłatne przejęcie od PKP S.A. z przeznaczeniem pod drogę

Wartość zgodnie z operatem szacunkowym – 168 900,00 zł

- **działki obręb Wałkowiska przejęte na podstawie decyzji nr 2/2018 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej pn.: „Budowa drogi gminnej w miejscowości Wałkowiska”**

- działka 34/2 (dr) o pow. 0,0101 ha – wartość - 2 153,00 zł

- działka 28/3 (dr) o pow. 0,0073 ha - wartość - 5 457,00 zł

- działka 28/4 o pow. 0,0060 ha – wartość - 4 485,00 zł

- działka 33/13 o pow. 0,0061 ha – wartość - 5 719,00 zł

- działka 33/11 o pow. 0,0069 ha – wartość – 1 544,55 zł

- działka 33/15 o pow. 0,0008 ha – wartość – 179,55 zł

- działka 30/9 o pow. 0,0383 ha – wartość – 8 166,00 zł

- działka 30/11 o pow. 0,1139 ha – wartość – 19 055,47 zł

- działka 30/13 o pow. 0,0295 ha – wartość – 4 930,73 zł

Inne wzrosty wartości gruntów

Obręb Brzeziny – działka nr 118/3 o pow. 0,1956 ha – wzrost wartości gruntu na podstawie wyceny rzeczoznawcy – 25.364,00 zł.

Obręb Osie ul. Gwarna 6 działki 23/1 o pow. 0,2206 ha wartość – wzrost wartości gruntu na podstawie wyceny rzeczoznawcy o kwotę 42.104,00 zł.
Wzrost wartości gruntów wynikający z przeklasyfikowania gruntów oraz z ujawnionych różnic inwentaryzacyjnych – 16.226,18 zł

ZBYCIE – SPRZEDAŻ

Obręb Brzeziny – **działka nr 118/3** o pow. 0,1956 ha – za cenę 37 480,00 zł (dnia 25.06.2018 r.) sprzedaż w drodze przetargu - wartość sprzedanej działki – 37.000,00 zł.

Obręb Osie ul. Gwarna 6
Działka zabudowana **23/9** o pow. 0,1481 ha sprzedaż **4 lokali mieszkalnych wraz z udziałem w gruncie o wartości - 29.800,00 zł**

Stan na dzień 31.12.2018 r.

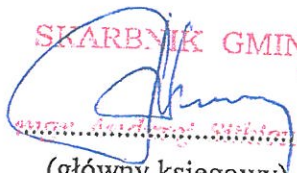
160.4907 ha

4 057 815,50 zł

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	168 090,00 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

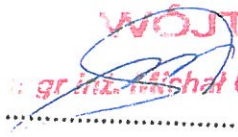
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1.112.290,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	300.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między

	wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	7.604.467,40 zł
1.1 6.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	1.007.272,11 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY

Andrzej Sitkiewicz
(główny księgowy)

30.04.2019 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)


WOJCI

Michał Grabski
.....
(kierownik jednostki)

Andrzej
Sitkiewicz; Urząd
Gminy Osie

Elektronicznie podpisany przez Andrzej
Sitkiewicz; Urząd Gminy Osie
DN: cn=Andrzej Sitkiewicz; Urząd Gminy Osie,
givenName=Andrzej, sn=Sitkiewicz,
serialNumber=PESEL:55020417253, o=Urząd
Gminy w Osie, postalAddress=Dworcowa 6,
86-150 Osie, l=Osie, st=kujawsko-pomorskie,
c=PL
Data: 2019.04.30 17:07:48 +02'00'

Michał
Joachim
Grabski

Elektronicznie podpisany przez Michał
Joachim Grabski
DN: c=PL, o=Urząd Gminy Osie,
serialNumber=PESEL: 61081603577,
cn=Michał Joachim Grabski,
postalAddress=Dworcowa 6, 86-150
Osie, Polska, kujawsko-pomorskie,
givenName=Michał Joachim,
sn=Grabski
Data: 2019.04.30 17:11:40 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Osie ul. Dworcowa 6 86-150 OSIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351044		Wysłać bez pisma przewodniego 592B7559D43296B4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 516 962,14	35 254 041,33	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 933 748,55	2 013 917,10	
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	65 327,03	59 427,30	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	26 517 886,56	33 180 696,93	
B. Koszty działalności operacyjnej	26 796 941,11	25 486 428,90	
B.I. Amortyzacja	1 976 232,30	1 967 326,74	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 929 962,17	1 761 035,44	
B.III. Usługi obce	2 777 418,04	2 570 704,34	
B.IV. Podatki i opłaty	353 050,91	391 364,08	
B.V. Wynagrodzenia	7 985 485,74	8 558 777,51	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 269 463,36	2 182 974,57	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	314 116,90	323 884,90	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 731 480,44	7 592 116,65	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 459 731,25	138 244,67	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 720 021,03	9 767 612,43	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 404 060,19	1 177 089,85	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 404 060,19	1 177 089,85	
E. Pozostałe koszty operacyjne	321 208,31	162 359,00	

Andrzej Sifkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Michał Joachim Grabski
kierownik jednostki

BeSTia

592B7559D43296B4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	317 792,03	117 931,46
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 416,28	44 427,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 802 872,91	10 782 343,28
G.	Przychody finansowe	565 991,82	37 670,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	19 491,82	37 670,69
G.III.	Inne	546 500,00	0,00
H.	Koszty finansowe	13 918,54	18 147,37
H.I.	Odsetki	13 918,54	18 147,37
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 354 946,19	10 801 866,60
J.	Podatek dochodowy	43 327,00	10 675,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	20 214 174,61	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-16 902 555,42	10 791 191,60

Andrzej Sitkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Michał Joachim Grabski
kierownik jednostki

BeSTia

592B7559D43296B4


Andrzej Sitkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Michał Joachim Grabski
kierownik jednostki

BeSTia

592B7559D43296B4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Osie ul. Dworcowa 6 86-150 OSIE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351044			Wysłać bez pisma przewodniego E268B0CD56763C6A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			16 033 489,45	22 852 390,95
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			40 844 498,40	38 938 738,76
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			17 615 756,91	20 239 119,79
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			17 153 183,86	17 163 616,70
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			2 456 426,02	1 002 435,92
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			1 186 565,00	86 140,17
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			2 432 566,61	447 426,18
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			22 191 921,03	10 417 838,10
I.2.1. Strata za rok ubiegły			0,00	-8 656 318,32
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			250 227,20	247 468,80
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			154 357,05	97 358,24
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			3 633 145,07	10 658 467,76
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			290 100,00	305 658,62
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			1 019 146,92	225 236,17
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			16 844 944,79	7 539 966,83
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			31 123 573,23	32 599 451,37

Andrzej Sitkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Michał Joachim Grabski
kierownik jednostki

BeSTia

E268B0CD56763C6A

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 214 260,95	10 681 456,98
III.1.	zysk netto (+)	20 239 119,79	27 686 492,24
III.2.	strata netto (-)	-16 927 500,60	-16 895 300,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-97 358,24	-109 734,62
IV.	Fundusz (II+,-III)	34 337 834,18	43 280 908,35

Andrzej Sitkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Michał Joachim Grabski
kierownik jednostki

BeSTia

E268B0CD56763C6A

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Andrzej Sitkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Michał Joachim Grabski
kierownik jednostki

BeSTia

E268B0CD56763C6A

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Strona 3 z 3