

ZARZĄDZENIE NR 56/19
BURMISTRZA PISZA
z dnia 26 kwietnia 2019 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Pisz za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.)

Burmistrz Pisz zarządza co następuje:

§ 1

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Pieszu sprawozdanie finansowe Gminy Pisz za 2018 rok.


§ 2

Sprawozdanie finansowe Gminy Pisz, o którym mowa w § 1, obejmuje:


- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Pisz,
- 2) Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) Rachunek zysków i strat,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- 5) Informację dodatkową.


§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 26 kwietnia 2019 r.

Z up. BURMISTRZA

mgr inż. Janusz Puchalski
Zastępca Burmistrza

Zbigniew Waszkiewicz
Radca Prawny
BŁ/S/183



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz ul. Gizewiusza 5 12-200 PISZ	<div style="text-align: center;"> BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PISZ sporządzony na dzień 31-12-2018 r. </div>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 790671538		Wysłać bez pisma przewodniego 165FB95C420F0EC8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 409 480,60	12 110 813,20	I Zobowiązania	33 303 818,21	22 241 846,08
I.1 Środki pieniężne	10 409 480,60	12 110 813,20	I.1 Zobowiązania finansowe	33 203 475,54	22 201 398,78
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 388 763,25	12 110 484,31	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	11 002 076,76	10 571 099,43
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	20 717,35	328,89	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	22 201 398,78	11 630 299,35
II Należności i rozliczenia	353 933,13	438 010,43	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 952,17	404,60
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	78 390,50	40 042,70
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-23 808 156,48	-11 055 895,45
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	10 361 809,27	12 760 161,03
II.2 Należności od budżetów	353 933,13	438 010,43	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	10 369 709,27	12 760 161,03
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-7 900,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	7 900,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-34 177 865,75	-23 816 056,48
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 267 752,00	1 362 873,00
Suma aktywów	10 763 413,73	12 548 823,63	Suma pasywów	10 763 413,73	12 548 823,63

Małgorzata Biraga
skarbnik

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

Janusz Puchalski

zarząd

BeSTia

165FB95C420F0EC8

Małgorzata Biraga
skarbnik

2019-03-26
rok, miesiąc, dzień

Janusz Puchalski
zarząd

BeSTia

165FB95C420F0EC8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz ul.Gizewiusza 5 12-200 PISZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 790671538		Wysłać bez pisma przewodniego 9FEA52D49A00A653 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	267 531 304,03	269 813 236,21	A Fundusz	265 066 722,93	269 324 017,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	29 286,38	28 528,38	A.I Fundusz jednostki	248 318 151,52	242 244 911,70
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	203 730 429,04	208 554 789,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 748 571,41	27 079 105,60
A.II.1 Środki trwałe	201 171 005,39	198 991 995,84	A.II.1 Zysk netto (+)	80 857 805,95	93 793 790,76
A.II.1.1 Grunty	104 839 791,74	104 160 442,11	A.II.2 Strata netto (-)	-64 109 234,54	-66 714 685,16
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	16 107 940,93	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	94 672 258,49	93 587 160,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	284 687,72	164 872,70	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	945 326,93	800 250,49	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	428 940,51	279 269,89	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 762 248,13	8 625 393,14
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 559 423,65	9 562 794,04	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	4 466 659,52	4 721 475,19
A.III Należności długoterminowe	4 295 588,61	3 903 917,95	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	681 034,52	753 768,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	59 476 000,00	57 326 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	242 303,81	180 121,29
A.IV.1 Akcje i udziały	59 476 000,00	57 326 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	921 594,15	633 516,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 734 592,07	1 963 275,20

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
9FEA52D49A00A653

Janusz Puchalski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	260 381,78	523 683,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	108 082,93	149 235,36
B Aktywa obrotowe	6 297 667,03	8 136 174,23	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	87 993,44	106 429,09	D.II.8 Fundusze specjalne	518 670,26	517 874,65
B.I.1 Materiały	87 993,44	106 429,09	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	481 203,42	482 420,50
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	37 466,84	35 454,15
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	4 295 588,61	3 903 917,95
B.II Należności krótkoterminowe	5 900 493,62	7 697 362,01			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	81 034,53	78 301,50			
B.II.2 Należności od budżetów	29 612,07	29 646,33			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 789 847,02	7 589 414,18			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	308 224,86	332 383,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	789,04	279,80			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	307 435,82	332 103,33			
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			

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
9FEA52D49A00A653

Janusz Puchalski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	955,11	0,00			
Suma aktywów	273 828 971,06	277 949 410,44	Suma pasywów	273 828 971,06	277 949 410,44

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
9FEA52D49A00A653

Janusz Puchalski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Janusz Puchalski
(kierownik jednostki)

BeSTia

9FEA52D49A00A653

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz ul. Gizewiusza 5 12-200 PISZ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 790671538		Wysłać bez pisma przewodniego 23B4BE0202B49AD3 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	109 020 306,38	120 771 004,65	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	408 600,02	502 554,52	
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	1 285 032,31	1 351 579,19	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	107 326 674,05	118 916 870,94	
B. Koszty działalności operacyjnej	94 019 359,70	95 763 338,60	
B.I. Amortyzacja	6 452 836,86	6 551 580,43	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 471 232,26	5 410 131,28	
B.III. Usługi obce	11 819 202,66	11 595 066,43	
B.IV. Podatki i opłaty	2 638 987,93	1 491 754,73	
B.V. Wynagrodzenia	26 841 564,11	29 393 937,74	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 497 128,15	7 246 810,31	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	739 870,89	733 053,59	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	33 558 536,84	33 341 004,09	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	15 000 946,68	25 007 666,05	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 996 090,39	4 447 060,58	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 438 827,31	2 142 374,12	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 557 263,08	2 304 686,46	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 763 668,40	2 296 003,33	

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Puchalski
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	1 763 668,40	2 296 003,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 233 368,67	27 158 723,30
G.	Przychody finansowe	1 495 361,95	4 229 856,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	388 216,72
G.II.	Odsetki	1 495 361,95	1 341 640,01
G.III.	Inne	0,00	2 500 000,00
H.	Koszty finansowe	1 980 159,21	4 309 474,43
H.I.	Odsetki	1 869 596,59	1 516 649,00
H.II.	Inne	110 562,62	2 792 825,43
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 748 571,41	27 079 105,60
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)	16 748 571,41	27 079 105,60

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Puchalski
kierownik jednostki


BeSTia

23B4BE0202B49AD3

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Puchalski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz ul. Gizewiusza 5 12-200 PISZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 790671538		Wysłać bez pisma przewodniego 7DB85DA8955EACEE 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	231 279 214,30	248 330 028,25
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	200 454 447,76	204 087 053,29
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	76 044 183,59	80 845 929,22
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	100 755 510,43	109 441 645,74
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	5 680 402,77	8 168 364,40
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	1 714 383,61	147 000,00
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	16 259 967,36	5 484 113,93
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	183 415 510,54	210 172 169,84
I.2.1. Strata za rok ubiegły	56 464 929,67	64 109 234,54
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	111 384 199,36	122 534 568,24
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 108 372,79	22 159 260,64
I.2.5. Aktualizacja 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	1 353 933,52	1 122 574,64
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	1 104 075,20	246 531,78
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	248 318 151,52	242 244 911,70

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Puchalski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 748 571,41	27 079 105,60
III.1.	zysk netto (+)	80 857 805,95	93 793 790,76
III.2.	strata netto (-)	-64 109 234,54	-66 714 685,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	265 066 722,93	269 324 017,30

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Puchalski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Puchański
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Pisz
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Pisz
1.3	adres jednostki
	ul. Gustawa Gizewiusza 5 12-200 Pisz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Podstawowym zadaniem Gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb jej mieszkańców. Gmina spełnia ten obowiązek przez swoje organy realizując zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie łączne obejmujące 12 jednostek organizacyjnych i 2 zakłady budżetowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>2. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży na dzień bilansowy.</p> <p>3. Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>4. Wartości materiałów i towarów w dniu zakupu będą księgowane bezpośrednio w koszty zużycia, a pozostałe na koniec roku z tego tytułu zapasy i objęte korektą kosztów. Komórki organizacyjne dokonujące zakupu materiałów i towarów odpowiadają za ich rozliczenie. Wycenia się je wg zasady: pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.</p> <p>5. Środki trwałe, oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej wielkości ustalone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>6. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji. Można umarzać i amortyzować środki trwałe i wartości niematerialne i prawne jednorazowo, za okres roku.</p> <p>7. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) książki b) odzież i umundurowanie c) meble i dywany (w tym, wykładzinę i chodniki) d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskiwania przychodu, w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. <p>8. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.</p> <p>9. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.</p>
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
------	---

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejsze nie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktual izacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Wartości niematerialne i prawne	501 983,01	0,00	61 001,72	0,00	61 001,72	26 227,19	536 757,54	29 286,38	28 528,38
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 839 791,74	104 160 442,11
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 182 365,66	0,00	6 110 481,21	0,00	6 110 481,21	11 734,88	96 281 111,99	94 672 248,49	93 587 160,65
Urządzenia techniczne i maszyny	2 683 164,74	0,00	164 347,09	0,00	164 347,09	80 286,79	2 767 225,04	284 687,72	164 872,70
Środki transportu	1 067 179,42	0,00	145 076,44	0,00	145 076,44	0,00	1 304 276,56	945 326,93	800 250,49
Inne środki trwałe	9 628 686,13	0,00	1 554 377,29	0,00	1 554 377,29	326 595,30	10 856 468,12	385 296,58	279 269,89

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
------	---

<p> <input type="checkbox"/> Nie dotyczy </p>

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 wieczystie
------	---

	Nie dotyczy																																																																																																																																								
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																																																																																																																																								
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Grupa według środków trwałych</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)</th></tr><tr><th>zwiększenie</th><th>zmniejszenie</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th></tr><tr><td>1.</td><td>Grunty</td><td>0,00</td><td>200 000,00</td><td>0,00</td><td>200 000,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>2 938,56</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>2 938,56</td></tr><tr><td>3.</td><td>Inne środki trwałe</td><td>169 004,06</td><td>1 000,00</td><td>80 758,13</td><td>89 245,93</td></tr><tr><td colspan="2">Razem</td><td>171 942,62</td><td>201 000,00</td><td>80 758,13</td><td>292 184,49</td></tr></table>	Lp.	Grupa według środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	zwiększenie	zmniejszenie	1	2	3	4	5	6	1.	Grunty	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	2.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 938,56	0,00	0,00	2 938,56	3.	Inne środki trwałe	169 004,06	1 000,00	80 758,13	89 245,93	Razem		171 942,62	201 000,00	80 758,13	292 184,49																																																																																																		
Lp.	Grupa według środków trwałych				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)																																																																																																																																	
		zwiększenie	zmniejszenie																																																																																																																																						
1	2	3	4	5	6																																																																																																																																				
1.	Grunty	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00																																																																																																																																				
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 938,56	0,00	0,00	2 938,56																																																																																																																																				
3.	Inne środki trwałe	169 004,06	1 000,00	80 758,13	89 245,93																																																																																																																																				
Razem		171 942,62	201 000,00	80 758,13	292 184,49																																																																																																																																				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																																																																																								
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Łączna liczba</th><th>Wartość bilansowa</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th></tr><tr><td>1.</td><td>Akcje</td><td>7</td><td>700,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>Udziały(wartość 100zł)</td><td>564 113</td><td>56 411 300,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Udziały(wartość 500zł)</td><td>1 828</td><td>914 000,00</td></tr><tr><td colspan="2">Razem</td><td>565 948</td><td>57 326 000,00</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Łączna liczba	Wartość bilansowa	1	2	3	4	1.	Akcje	7	700,00	2.	Udziały(wartość 100zł)	564 113	56 411 300,00	3.	Udziały(wartość 500zł)	1 828	914 000,00	Razem		565 948	57 326 000,00																																																																																																																
Lp.	Wyszczególnienie	Łączna liczba	Wartość bilansowa																																																																																																																																						
1	2	3	4																																																																																																																																						
1.	Akcje	7	700,00																																																																																																																																						
2.	Udziały(wartość 100zł)	564 113	56 411 300,00																																																																																																																																						
3.	Udziały(wartość 500zł)	1 828	914 000,00																																																																																																																																						
Razem		565 948	57 326 000,00																																																																																																																																						
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)																																																																																																																																								
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Grupa należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenie</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th><th>7</th></tr><tr><td>1.</td><td>Podatek od nieruchomości</td><td>1 274 911,08</td><td>143 007,98</td><td>419,00</td><td>32 736,36</td><td>1 384 763,67</td></tr><tr><td>2.</td><td>Podatek rolny</td><td>1 282,77</td><td>62,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>1 344,77</td></tr><tr><td>3.</td><td>Podatek leśny</td><td>419,00</td><td>34,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>453,00</td></tr><tr><td>4.</td><td>Podatek od środków transportowych</td><td>283 400,62</td><td>45 614,00</td><td>0,00</td><td>2 832,00</td><td>326 182,62</td></tr><tr><td>5.</td><td>Podatki geodezyjne-odsetki</td><td>433 076,12</td><td>75 175,08</td><td>0,00</td><td>3 208,49</td><td>505 042,71</td></tr><tr><td>6.</td><td>Dzierżawa</td><td>660 810,43</td><td>8 431,97</td><td>0,0 0</td><td>610,97</td><td>668 631,34</td></tr><tr><td>7.</td><td>Sprzedaż lokali</td><td>186 544,70</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>186 544,70</td></tr><tr><td>8.</td><td>Przekształcenia,użytkowanie wieczyste</td><td>91 617,25</td><td>13 328,48</td><td>0,0 0</td><td>13 540,53</td><td>91 405,20</td></tr><tr><td>9.</td><td>Najem lokali mieszkalnych</td><td>1 731 784,27</td><td>271 821,59</td><td>0,00</td><td>130 399,72</td><td>1 873 208,14</td></tr><tr><td>10.</td><td>Zajęcie pasa drogowego</td><td>303,20</td><td>154,56</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>457,76</td></tr><tr><td>11.</td><td>Dochody różne</td><td>43 620,80</td><td>531 793,00</td><td>400,00</td><td>34 848,00</td><td>540 165,80</td></tr><tr><td>12.</td><td>Fundusz alimentacyjny</td><td>15 387 308,16</td><td>182 574,00</td><td>423 557,53</td><td>272 409,01</td><td>16 517 081,62</td></tr><tr><td>13.</td><td>Zaliczka alimentacyjna</td><td>2 143 372,04</td><td>0,00</td><td>34 954,50</td><td>3 754,83</td><td>2 104 662,71</td></tr><tr><td>14.</td><td>Świadczenia nienależnie pobrane</td><td>14 438,40</td><td>1 663,20</td><td>0,00</td><td>2 927,72</td><td>13 173,88</td></tr><tr><td>15.</td><td>Usługi opiekuńcze zwykłe</td><td>0,00</td><td>188,60</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>188,60</td></tr><tr><td>16.</td><td>Należności z tyt. dosław</td><td>1 344,09</td><td>1 872,91</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3 217,00</td></tr><tr><td colspan="2">Razem</td><td>22 264 232,93</td><td>1 178 785,84</td><td>459 331,03</td><td>479 907,84</td><td>24 216 521,52</td></tr></table>	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.	Podatek od nieruchomości	1 274 911,08	143 007,98	419,00	32 736,36	1 384 763,67	2.	Podatek rolny	1 282,77	62,00	0,00	0,00	1 344,77	3.	Podatek leśny	419,00	34,00	0,00	0,00	453,00	4.	Podatek od środków transportowych	283 400,62	45 614,00	0,00	2 832,00	326 182,62	5.	Podatki geodezyjne-odsetki	433 076,12	75 175,08	0,00	3 208,49	505 042,71	6.	Dzierżawa	660 810,43	8 431,97	0,0 0	610,97	668 631,34	7.	Sprzedaż lokali	186 544,70	0,00	0,00	0,00	186 544,70	8.	Przekształcenia,użytkowanie wieczyste	91 617,25	13 328,48	0,0 0	13 540,53	91 405,20	9.	Najem lokali mieszkalnych	1 731 784,27	271 821,59	0,00	130 399,72	1 873 208,14	10.	Zajęcie pasa drogowego	303,20	154,56	0,00	0,00	457,76	11.	Dochody różne	43 620,80	531 793,00	400,00	34 848,00	540 165,80	12.	Fundusz alimentacyjny	15 387 308,16	182 574,00	423 557,53	272 409,01	16 517 081,62	13.	Zaliczka alimentacyjna	2 143 372,04	0,00	34 954,50	3 754,83	2 104 662,71	14.	Świadczenia nienależnie pobrane	14 438,40	1 663,20	0,00	2 927,72	13 173,88	15.	Usługi opiekuńcze zwykłe	0,00	188,60	0,00	0,00	188,60	16.	Należności z tyt. dosław	1 344,09	1 872,91	0,00	0,00	3 217,00	Razem		22 264 232,93	1 178 785,84	459 331,03	479 907,84	24 216 521,52
Lp.	Grupa należności				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																																																																																																																
		zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie																																																																																																																																					
1	2	3	4	5	6	7																																																																																																																																			
1.	Podatek od nieruchomości	1 274 911,08	143 007,98	419,00	32 736,36	1 384 763,67																																																																																																																																			
2.	Podatek rolny	1 282,77	62,00	0,00	0,00	1 344,77																																																																																																																																			
3.	Podatek leśny	419,00	34,00	0,00	0,00	453,00																																																																																																																																			
4.	Podatek od środków transportowych	283 400,62	45 614,00	0,00	2 832,00	326 182,62																																																																																																																																			
5.	Podatki geodezyjne-odsetki	433 076,12	75 175,08	0,00	3 208,49	505 042,71																																																																																																																																			
6.	Dzierżawa	660 810,43	8 431,97	0,0 0	610,97	668 631,34																																																																																																																																			
7.	Sprzedaż lokali	186 544,70	0,00	0,00	0,00	186 544,70																																																																																																																																			
8.	Przekształcenia,użytkowanie wieczyste	91 617,25	13 328,48	0,0 0	13 540,53	91 405,20																																																																																																																																			
9.	Najem lokali mieszkalnych	1 731 784,27	271 821,59	0,00	130 399,72	1 873 208,14																																																																																																																																			
10.	Zajęcie pasa drogowego	303,20	154,56	0,00	0,00	457,76																																																																																																																																			
11.	Dochody różne	43 620,80	531 793,00	400,00	34 848,00	540 165,80																																																																																																																																			
12.	Fundusz alimentacyjny	15 387 308,16	182 574,00	423 557,53	272 409,01	16 517 081,62																																																																																																																																			
13.	Zaliczka alimentacyjna	2 143 372,04	0,00	34 954,50	3 754,83	2 104 662,71																																																																																																																																			
14.	Świadczenia nienależnie pobrane	14 438,40	1 663,20	0,00	2 927,72	13 173,88																																																																																																																																			
15.	Usługi opiekuńcze zwykłe	0,00	188,60	0,00	0,00	188,60																																																																																																																																			
16.	Należności z tyt. dosław	1 344,09	1 872,91	0,00	0,00	3 217,00																																																																																																																																			
Razem		22 264 232,93	1 178 785,84	459 331,03	479 907,84	24 216 521,52																																																																																																																																			
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																																										
	11 630 299,35																																										
b)	powyżej 3 do 5 lat																																										
	Nie dotyczy																																										
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																																										
	Poręczenie dla Stowarzyszenia „Przymierze – Ziemia Piska” – 690 000,00 złotych																																										
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																																										
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Stan na początek roku obrotowego</td><td>Stan na koniec roku obrotowego</td></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td></tr><tr><td>1.</td><td>Nieruchomości zabudowane sprzedaż</td><td>199 508,78</td><td>169 404,17</td></tr><tr><td>2.</td><td>Różne dochody</td><td>7 297,42</td><td>3 800,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Należności zaciągane -podatek od nieruchomości</td><td>253 269,85</td><td>228 479,85</td></tr><tr><td>4.</td><td>Użytkowanie wieczyste</td><td>872 318,50</td><td>742 331,11</td></tr><tr><td>5.</td><td>Należności zaciągane -podatek od nieruchomości</td><td>85 720,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>6.</td><td>Środki transportowe</td><td>31 188,65</td><td>20 024,65</td></tr><tr><td>7.</td><td>Pozostałe dochody</td><td>2 816 924,44</td><td>2 736 067,20</td></tr><tr><td>Razem</td><td></td><td>4 266 227,64</td><td>3 900 106,98</td></tr></table>			Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	1	2	3	4	1.	Nieruchomości zabudowane sprzedaż	199 508,78	169 404,17	2.	Różne dochody	7 297,42	3 800,00	3.	Należności zaciągane -podatek od nieruchomości	253 269,85	228 479,85	4.	Użytkowanie wieczyste	872 318,50	742 331,11	5.	Należności zaciągane -podatek od nieruchomości	85 720,00	0,00	6.	Środki transportowe	31 188,65	20 024,65	7.	Pozostałe dochody	2 816 924,44	2 736 067,20	Razem		4 266 227,64	3 900 106,98
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego																																								
1	2	3	4																																								
1.	Nieruchomości zabudowane sprzedaż	199 508,78	169 404,17																																								
2.	Różne dochody	7 297,42	3 800,00																																								
3.	Należności zaciągane -podatek od nieruchomości	253 269,85	228 479,85																																								
4.	Użytkowanie wieczyste	872 318,50	742 331,11																																								
5.	Należności zaciągane -podatek od nieruchomości	85 720,00	0,00																																								
6.	Środki transportowe	31 188,65	20 024,65																																								
7.	Pozostałe dochody	2 816 924,44	2 736 067,20																																								
Razem		4 266 227,64	3 900 106,98																																								
	Rozliczenia międzyokresowe budżetu																																										
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Stan na początek roku obrotowego</td><td>Stan na koniec roku obrotowego</td></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td></tr><tr><td>1.</td><td>Subwencja oświatowa</td><td>1 267 752,00</td><td>1 362 873,00</td></tr></table>			Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	1	2	3	4	1.	Subwencja oświatowa	1 267 752,00	1 362 873,00																												
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego																																								
1	2	3	4																																								
1.	Subwencja oświatowa	1 267 752,00	1 362 873,00																																								
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																										
	Gwarancje i poręczenia należytego wykonania umów - 357 324,70 zł																																										
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																										

	Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	422813,66
2.	Odprawy emerytalne	158520,50
3.	Ekwiwalenty za urlop	47480,71
Razem		628814,87
1.16.	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	
	Nie dotyczy	
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

Małgorzata Biraga

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Janusz Puchalski
(kierownik jednostki)

Z up. BURMISTRZA

Janusz Puchalski
Zastępca Burmistrza