

**Uchwała nr           /2012**  
**Rady Gminy Kosakowo**  
**z dnia               2012 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego gminy Kosakowo za 2011 r. wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu gminy Kosakowo za 2011r.**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) w związku z art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz. 1240 z późn. zm.)*

**Rada Gminy uchwala,  
co następuje:**

**§ 1.**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe gminy Kosakowo za 2011 r. na które składa się:

- 1) Bilans z wykonania budżetu gminy Kosakowo sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 21 504 574,37 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Bilans jednostek budżetowych gminy Kosakowo sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 218 714 361,57 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Rachunek zysków i strat jednostek budżetowych gminy Kosakowo sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r., wykazujący zysk/stratę netto w kwocie 27 768 657,28 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych gminy Kosakowo, sporządzone na dzień 31 grudnia 2011 r. który wykazuje sumę 187 441 269,53 zł zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**


Zatwierdza się złożone przez Wójta sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Kosakowo za 2011r. w brzmieniu określonym załącznikiem Nr 5 do uchwały.

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 4.**

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.
2. Sprawozdanie o którym mowa w § 2 podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.



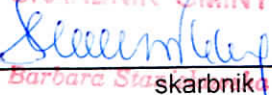
### *Uzasadnienie*

*Ustawa o finansach publicznych z 2009 r. daje delegację poprzez art. 270 ust 4, rozpatrzenia i zatwierdzenia przez organ stanowiący sprawozdania finansowego. Pojęcie sprawozdania finansowego, zdefiniowane jest w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie planu kont dla jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych obowiązujące do końca 2011 r. W związku z tym, iż gmina posiada wyłącznie formy organizacyjne jako jednostki budżetowe do zatwierdzenie Radzie Gminy przedkłada się zsumowane dane wynikające z jednostkowych sprawozdań finansowych jednostek budżetowych.*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy Kosakowo</b> ul. Żeromskiego 69 81-198 KOSAKOWO	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina KOSAKOWO  sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 01B75306C4DF19ED 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000531708</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 508 499,08	19 942 693,65	I Zobowiązania	14 291 438,41	17 254 467,71
I.1 Środki pieniężne	1 508 499,08	19 942 693,65	I.1 Zobowiązania finansowe	13 160 000,00	16 250 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 129 919,07	19 942 693,65	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	378 580,01	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 160 000,00	16 250 000,00
II Należności i rozliczenia	24,85	1 561 880,72	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 129 665,50	877 785,68
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 772,91	126 682,03
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 320 363,48	3 637 038,66
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	930 366,70	16 957 402,14
II.2 Należności od budżetów	0,00	259 307,02	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	930 366,70	16 957 402,14
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	24,85	1 302 573,70	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	870 000,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 120 730,18	-13 320 363,48
			III Inne pasywa	537 449,00	613 068,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 508 523,93</b>	<b>21 504 574,37</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 508 523,93</b>	<b>21 504 574,37</b>

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY  
  
Barbara Staszko  
skarbnika

2012-02-06

rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**  
  
Jerzy Włodzik  
zarząd

BeSTia

01B75306C4DF19ED

Symbol	Opis	Wartość
1	Nadwyżka roku	3 637 038,66
2	Wolne środki	1 892 276,00
3	Lokata wynikająca z Uchwały	14 357 724,00

SKARBNIK GMINY  
*Barbara Staniszewska*  
 skarbnik

BeSTia

2012-02-06

rok, miesiąc, dzień

01B75306C4DF19ED


**WÓJT**  
*Jerzy Władzik*  
 zarząd



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy Kosakowo ul. Żeromskiego 69  81-198 KOSAKOWO  Numer identyfikacyjny REGON  <b>000531708</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego   sporządzony na dzień <b>31-12-2011 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>32E7AD52AF2D70C7</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	206 201 807,10	215 081 635,52	A Fundusz	205 626 122,64	215 209 926,81
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	52 838,20	A.I Fundusz jednostki	190 353 816,49	187 441 269,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	201 184 397,07	208 064 874,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 272 306,15	27 768 657,28
A.II.1 Środki trwałe	162 926 077,64	179 809 192,50	A.II.1.1 Zysk netto (+)	28 088 671,30	58 160 588,03
A.II.1.1 Grunty	98 550 931,51	99 845 083,91	A.II.1.2 Strata netto (-)	-12 816 365,15	-30 391 930,75
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	63 917 502,13	79 515 012,61	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	118 437,33	172 307,58	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	161 619,99	130 206,14	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	177 586,68	146 582,26	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	38 258 319,43	28 255 681,89	C Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 566 232,91	3 504 434,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	167 512,90	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	2 311 260,39	3 250 062,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 017 410,03	6 796 410,03	D.I.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	504 896,09	184 801,84
A.IV.1.1 Akcje i udziały	5 017 410,03	6 796 410,03	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	245 674,16	121 574,61
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	395 740,20	313 262,13
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	589 322,15	638 850,67
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	249 153,43	343 079,59
B Aktywa obrotowe	1 990 548,45	3 632 726,05	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	70 787,54	178 462,24

SKARBNIK GMINY

  
Barbara Szwajcańska  
(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

32E7AD52AF2D70C7

WÓJT

  
Jerzy Włodzik

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	0,00	11 183,83	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	22,85	1 302 518,08
B.I.1.1 Materiały	0,00	0,00	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	255 663,97	167 512,90
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	254 972,52	254 372,70
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	254 972,52	254 372,70
B.I.1.4 Towary	0,00	11 183,83	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 839 085,85	2 163 669,09	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 204,68	27 953,92	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.1.2 Należności od budżetów	0,00	2 540,80	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	50,95	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	1 834 881,17	2 133 123,42			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	151 462,60	1 457 873,13			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	151 462,60	285 273,13			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	0,00	1 172 600,00			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>208 192 355,55</b>	<b>218 714 361,57</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>208 192 355,55</b>	<b>218 714 361,57</b>

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
--------	------	---------

SKARBNIK GMINY

*Barbara*  
Barbara (główny księgowy)

BeSTia

2012-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

32E7AD52AF2D70C7

WÓJT

*Jerzy Włucki*  
(kierownik jednostki)

1	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	92 516,67
2	umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	2 499 048,46
3	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	209 543,45
4	Odpisy aktualizujące należności	2 267 217,70
5	Umorzenie środków trwałych	14 684 454,99

SKARBNIK GMINY

*Barbara Stanisławska*  
Barbara Stanisławska

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-18

(rok, miesiąc, dzień)


32E7AD52AF2D70C7

WÓJT

*Jerzy Władzik*  
Jerzy Władzik

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kosakowo ul. Żeromskiego 69 81-198 KOSAKOWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000531708</b>	sporządzony na na dzień 31-12-2011 r.	Wysłać bez pisma przewodniego B64B913E6D3165A8 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	35 558 834,91	55 314 097,73	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.I.1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	35 558 834,91	55 314 097,73	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	24 503 511,18	29 019 441,59	
B.I. Amortyzacja	2 426 674,39	4 665 167,50	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 839 425,72	2 191 824,41	
B.III. Usługi obce	3 398 618,24	3 892 315,80	
B.IV. Podatki i opłaty	119 218,34	4 860,14	
B.V. Wynagrodzenia	9 671 046,74	11 003 917,38	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 563 728,27	2 895 022,65	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 120 746,62	503 468,87	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 495 594,44	2 627 173,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	868 458,42	1 235 691,84	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	11 055 323,73	26 294 656,14	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	4 866 857,63	2 764 149,13	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	769 103,04	894 118,54	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	4 097 754,59	1 870 030,59	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	174 923,09	1 445 803,10	
E.I. Pozostałe koszty operacyjne	174 923,09	1 445 803,10	

SKARBNIK GMINY  
*Barbara...*  
 główny księgowy

BeSTia

2012-04-18  
 rok, miesiąc, dzień  
 B64B913E6D3165A8

WÓJT  
*Jerzy Władysław...*  
 kierownik jednostki



F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 747 258,27	27 613 002,17
G.	Przychody finansowe	210 782,60	845 498,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	210 467,60	845 498,20
G.III.	Inne	315,00	0,00
H.	Koszty finansowe	685 734,72	689 843,09
H.I.	Odsetki	685 734,72	689 760,36
H.II.	Inne	0,00	82,73
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	15 272 306,15	27 768 657,28
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	15 272 306,15	27 768 657,28
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	15 272 306,15	27 768 657,28

SKARBNIK GMINY

*Barbara Stanisławska*  
Barbara Stanisławska

główny księgowy

BeSTia

2012-04-18


rok, miesiąc, dzień

B64B913E6D3165A8

WÓJT

*Jerzy Władzik*  
Jerzy Władzik

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kosakowo ul. Żeromskiego 69 81-198 KOSAKOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000531708</b>		Wysłać bez pisma przewodniego A7289A5FB4C173F5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	177 164 697,35	190 353 816,49	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	97 496 964,53	86 773 078,76	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	38 158 786,84	28 088 671,30	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	38 279 747,99	40 930 719,45	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	12 256 972,23	10 080 764,63	
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	60 390,00	1 236 603,61	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	34 192,66	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	236 287,53	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	8 504 779,94	6 402 127,11	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>	84 307 845,39	89 685 625,72	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	23 631 400,66	12 816 365,15	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	39 210 114,69	57 888 121,59	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	17 065 010,76	15 620 005,88	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	993 789,00	1 074 756,60	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	3 407 530,28	2 286 376,50	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	190 353 816,49	187 441 269,53	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	15 272 306,15	27 768 657,28	
III.1. zysk netto (+)	28 088 671,30	58 160 588,03	

SKARBNIK GMINY

  
 Barbara  
 główny księgowy

2012-04-18

rok, miesiąc, dzień

A7289A5FB4C173F5

WÓJT

  
 Jerzy  
 kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-12 816 365,15	-30 391 930,75
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	205 626 122,64	215 209 926,81

SKARBNIK GMINY

*[Signature]*  
główny księgowy

BeSTia

2012-04-18

rok, miesiąc, dzień

A7289A5FB4C173F5

WÓJT

*[Signature]*  
Jerzy Władzik

kierownik jednostki