

## **UCHWAŁA Nr XVIII/120/12**

Rady Gminy Ryjewo  
z dnia 26 czerwca 2012 roku

**w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Ryjewo za rok 2011.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Jednolity tekst: z 2001 r. Dz. U. Nr 142, poz.1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy uchwała co następuje:

### **§ 1**

Po rozpatrzeniu, zatwierdza się sprawozdanie finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 1 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Ryjewo za rok 2011 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

### **§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący  
Rady Gminy

Kazimierz Zima

Urząd Gminy Ryjewo 82-420 RYJEWO	<b>BILANS</b>  <b>ZBIORCZY</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000537214</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2011 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	18 926 912,24	23 164 625,87	A Fundusz	19 110 919,58	24 476 932,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 738 312,62	22 307 392,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	18 907 268,24	23 152 178,87	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 372 606,96	2 169 540,38
A.II.1 Środki trwałe	18 780 255,25	23 106 893,20	A.II.1.1 Zysk netto (+)	11 291 064,23	10 691 318,09
A.II.1.1 Grunty	182 302,66	299 029,46	A.II.1.2 Strata netto (-)	-8 918 457,27	-8 521 777,71
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 273 383,56	22 265 816,12	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	145 265,72	188 565,25	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	157 128,59	111 152,26	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	22 174,72	242 330,11	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	127 012,99	45 285,67	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	2 201 265,19	1 669 056,56
A.III Należności długoterminowe	15 343,00	8 146,00	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	2 019 205,08	1 451 955,34
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 301,00	4 301,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	152 092,98	209 658,49
A.IV.1.1 Akcje i udziały	4 301,00	4 301,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	709 824,13	42 549,84
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	228 750,01	233 221,20
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	413 621,51	437 227,02
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	474 671,95	496 114,26
B Aktywa obrotowe	2 385 272,53	2 981 363,44	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	24 901,50	25 038,53

2012-04-30

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	49 815,93	50 297,16	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1.1 Materiały	47 877,93	48 039,16	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	15 343,00	8 146,00
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	182 060,11	217 101,22
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	182 060,11	217 101,22
B.I.1.4 Towary	1 938,00	2 258,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 291 710,17	2 646 272,64	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	201 664,99	207 777,85	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.1.2 Należności od budżetów	9 608,65	9 654,95	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	2 080 436,53	2 428 839,84			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	43 746,43	59 743,64			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 746,43	59 743,64			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	225 050,00			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>21 312 184,77</b>	<b>26 145 989,31</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>21 312 184,77</b>	<b>26 145 989,31</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
071	umorzenie środków trwałych	12 920 442,47
072	umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	159 887,91
072	umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	937 317,82

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2012-04-30  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy</b> ul.Lipowa 1	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) <b>ZBIORCZO</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-</b> <b>2011r.</b>	Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacji REGON  000537214		wysłać bez pisma przewodniego	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	17 565 661,02	19 014 653,75	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 767 308,12	1 821 572,82	
A.I.1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	155 669,00	154 918,32	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	7 320,70	
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	15 798 352,90	17 185 760,23	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	16 059 955,18	16 408 118,35	
B.I. Amortyzacja	1 153 970,96	1 213 052,85	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 504 955,49	1 538 444,12	
B.III. Usługi obce	1 629 813,62	1 407 278,74	
B.IV. Podatki i opłaty	128 588,38	110 336,27	
B.V. Wynagrodzenia	5 922 788,37	6 146 050,60	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 395 559,61	1 745 225,26	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	684 036,89	759 665,17	
B.VII I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 640 235,46	3 478 200,01	
B.X. Pozostałe obciążenia	6,40	9 865,33	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	1 505 705,84	2 606 535,40	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 165 769,62	8 865,90	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 165 769,62	8 865,90	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	25 122,98	6 181,63	
E.I. Pozostałe koszty operacyjne	25 122,98	6 181,63	

2012-04-30

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	2 646 352,48	2 609 219,67
G.	<b>Przychody finansowe</b>	91 189,47	93 129,18
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	0,00	0,00
G.III	Inne	91 189,47	93 129,18
H.	<b>Koszty finansowe</b>	348 180,00	498 739,62
H.I.	Odsetki	348 180,00	498 093,62
H.II.	Inne	0,00	646,00
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	2 389 361,95	2 203 609,23
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	-16 754,99	-34 068,85
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	187,44
J.II.	Straty nadzwyczajne	16 754,99	34 256,29
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	2 372 606,96	2 169 540,38
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	2 372 606,96	2 169 540,38

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2012-04-30

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	W przychodach kwota 1.074.539,03 dotyczy przypisanych przychodów z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej
D.III	Inne przychody operacyjne	Za 2010r dodano pokrycie amortyzacji w wysokości 1.153.970,96

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2012-04-30

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Urząd Gminy ul. Lipowa 82-420 Ryjewo  <b>000537214</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki i zakładu budżetowego <b>ZBIORCZO</b> sporządzone na  31.12.2011R.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
--	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	6 336 725,46	4 896 185,05
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	29 342 149,70	37 683 847,81
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	9 643 224,09	11 291 064,23
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 677 323,75	16 472 324,67
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	534 364,13
I.1.4. Środki na inwestycje	25 122,98	3 572,20
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	1 558 863,74	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	40 185,09	194 400,54
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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	397 430,05	9 188 122,04
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	30 210 970,05	32 114 768,06
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 240 909,85	8 918 457,27
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	15 713 168,68	16 994 955,04
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 801 697,89	1 245 189,33
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	288 814,12	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00
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	1 166 379,51	4 956 166,42
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	16 738 312,62	22 307 392,37
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	2 372 606,96	2 169 540,38
III.1. zysk netto (+)	11 291 064,23	10 691 318,09
III.2. strata netto (-)	-8 918 457,27	-8 521 777,71
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>V. Fundusz (II+,-III-IV)</b>	19 110 919,58	24 476 932,75

2012-04-30

\_\_\_\_\_

główny księgowy

\_\_\_\_\_

rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_

kierownik jednostki

<b>Uwagi</b>		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	W tym 66.854,52 zrealizowane dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej

2012-04-30

\_\_\_\_\_

główny księgowy

\_\_\_\_\_

rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_

kierownik jednostki

<b>Urząd Gminy</b> ul.Lipowa 1 82-420 RYJEWO Numer identyfikacyjny REGON <b>000537214</b>	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina RYJEWO</b> sporządzony na dzień <b>31-12-2011 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	689 368,69	123 834,35	I Zobowiązania	8 444 051,96	8 177 411,05
I.1 Środki pieniężne	689 368,69	123 834,35	I.1 Zobowiązania finansowe	8 444 021,16	8 175 215,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	689 016,85	123 834,35	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 353 655,16	1 037 675,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	351,84	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 090 366,00	7 137 540,00
II Należności i rozliczenia	45 495,78	48 235,80	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	30,80	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	2 196,05
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 083 220,49	-8 175 214,85
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 964 155,07	-78 588,28
II.2 Należności od budżetów	45 495,78	48 235,80	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 650 748,99	-78 588,28
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-313 406,08	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	300 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	313 406,08	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 432 471,50	-8 396 626,57
			III Inne pasywa	374 033,00	169 873,95
<b>Suma aktywów</b>	<b>734 864,47</b>	<b>172 070,15</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>734 864,47</b>	<b>172 070,15</b>

2012-03-30

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

## **Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ryjewo za 2011 rok**

W 2011 roku wykonanie budżetu przebiegało w następujący sposób:

**Dochody Gminy** zaplanowane w kwocie 18.712.591,00 zł wykonano w wysokości 16.928.100,52 zł, co stanowi 90,5 %.

Dochody uzyskano z tytułu:

➤ Dochodów własnych ( z podatków i majątku gminy)	2.029.270,46zł
➤ Udziałów w podatkach dochod. Budżetu państwa	1.382.676,60zł
➤ Dotacji celowych	3.508.952,54zł
➤ Subwencji ogólnych	8.196.086,00zł
➤ Środków na dofinansowanie zadań własnych gminy pozyskanych z innych źródeł	1.811.114,92zł

Głównym źródłem dochodów gminy w 2011 roku były subwencje ogólne stanowiące 48,4 % udziału w dochodach gminy, kolejnym dotacje celowe, których udział w dochodach gminy wynosił 20,7 % oraz dochody własne gminy 12,0 %.

Subwencje oraz dotacje celowe wpływały na konto gminy w sposób terminowy, zgodnie z przyjętym planem.

Plan dochodów własnych wykonano w wysokości 73,8 %. Najwyższe dochody w ramach dochodów własnych uzyskano z następujących źródeł:

- Podatku od nieruchomości na kwotę 921.116,65 zł, co stanowi 5,4% udziału w dochodach gminy,
- Podatku rolnego na kwotę 493.703,61 zł, stanowiącą 2,9% udziału w dochodach gminy,
- Pozostałych dochodów w tym z najmu i dzierżawy składników mienia gminy na kwotę 127.310,74 zł, stanowiących 0,8% udziału w dochodach gminy,
- Podatku od środków transportowych na kwotę 116.841,20 zł, który stanowi 0,7% udziału w dochodach gminy

**Wydatki Gminy** zaplanowane w kwocie 18.368.064,00 zł wykonano w wysokości 17.006.688,80 zł, tj. w 92,6 %.

Na wydatki bieżące wydatkowano kwotę 14.786.698,55 zł tj. 95,3 % planu, a na wydatki majątkowe 2.219.990,25 zł tj. 78,1% planu.

W ramach wydatków bieżących środki przeznaczono na:

Działalność 5 jednostek budżetowych gminy w tym:

1. Szkoły Podstawowej w Ryjewie na kwotę 2.707.731,45 zł,
2. Szkoły Podstawowej w Straszewie na kwotę 943.817,86 zł,
3. Gimnazjum w Ryjewie na kwotę 1.267.838,67 zł,
4. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ryjewie na kwotę 3.888.905,87 zł.
5. Urzędu Gminy w Ryjewie na kwotę 1.625.108,55 zł.



Przekazano dotacje:

1. przedmiotową dla Zakładu Budżetowego realizującego zadania z zakresu gospodarki wodociągowo-kanalizacyjnej gminy w wysokości 154.918,32 zł,
2. celowe na realizację zadań zleconych gminy jednostkom spoza sektora finansów publicznych w wysokości 123.000,00 zł,
3. podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury na kwotę 490.653,92 zł,
4. podmiotową dla niepublicznego przedszkola „Maluszek”, w Ryjewie na kwotę 316.650,00 zł.

Razem dotacje udzielone z budżetu gminy wynoszą 1.082.222,24 zł, co stanowi 7,4 % wydatków bieżących gminy .

Na pomoc finansową na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego przekazano kwotę 32.818,00 zł.

Ponadto ponoszono wszystkie inne wydatki określone w ustawie o samorządzie gminnym, jako wydatki własne gminy.

**Przychody Gminy** zaplanowano w wysokości 2.607.915,00 zł, wykonano w 100 % tj. w kwocie 2.607.914,59 - zł. w tym z tytułu:

- kredytów i pożyczek 2.560.520,00zł,
- nadwyżki środków budżetowych za 2010r 47.394,59 zł.

**Rozchody Gminy** zaplanowano w wysokości 2.952.442,00 zł, wykonano w 83,6 % tj. w kwocie 2.467.001,16 zł. Rozchody dotyczą spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z umowami zawartymi z bankami komercyjnymi, oraz Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

**Wynik Finansowy Gminy** na 31.12.2011 roku występuje deficyt budżetowy Gminy w wysokości 78.588,28 zł. Deficyt został pokryty z zaciągniętych kredytów.

**Zadłużenie gminy** z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosi **7.937.540,- zł**. Wszystkie zobowiązania gminy dotyczące zaciągniętych kredytów spłacane są zgodnie z zawartymi umowami.

**Gmina posiada należności wymagalne** na kwotę 1.108.212,60 zł.

Należności te powstały z tytułów dostaw usług dla ludności świadczonych przez Zakład Budżetowy „Pomezania”, w Ryjewie w wysokości 129.695,00 zł oraz z zaległości w podatkach i opłatach oraz pozostałych dochodach gminy na kwotę 978.517,60 zł.

**Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych**