

Zarządzenie Nr 52/2019

Wójta Gminy Radomin

z dnia 31 maja 2019 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Radomin za 2018 rok.

Na podst. art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ((Dz. U. z 2017r. poz. 2077, 1000, 1366, 1693, Dz.U. z 2019r., poz. 303, 326)

Wójt Gminy Radomin

Zarządza, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Gminy sprawozdanie finansowe Gminy Radomin za 2018 rok.

§ 2

Sprawozdanie finansowe Gminy Radomin, o którym mowa w § 1 przekazuje się Radzie Gminy wraz z następującymi załącznikami:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Radomin - załącznik nr 1
2. Bilans jednostki budżetowej - załącznik nr 2
3. Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej - załącznik nr 3
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki - załącznik nr 4
5. Informacja dodatkowa jednostki - załącznik nr 5

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Inż. Piotr Wolski

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. GMINA RADOMIN

NIP 5030023899 REGON 871118603

1.2 Siedziba: Kraj: POLSKA

województwo: kujawsko-pomorskie, gmina: Radomin

1.3 Adres: Radomin 1a, 87-404 Radomin

1.4 Podstawowy przedmiot działalności: 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. Okres objęty sprawozdaniem: Od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

3. Sprawozdanie zawiera łączne dane jednostek:

Jednostki budżetowe:

- Urząd Gminy Radomin
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie
- Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku
- Szkoła Podstawowa im. Dziewanowskich w Płonnem
- Przedszkole Publiczne w Radominie

Zakład budżetowy:

- Samorządowy Zakład Budżetowy w Radominie

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszanych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Są to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów, zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również: niepodlegający odliczeniu podatek VAT oraz podatek akcyzowy; koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszone o przychody z tego tytułu; opłaty notarialne, sądowe i inne; odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe z zakończenia budowy. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych. W jednostce do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności koszty: dokumentacji projektowej; nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową.

Wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia według: cen nabycia (w przypadku nabycia w drodze kupna); kosztów wytworzenia (w przypadku wytworzenia we własnym zakresie); wartości rynkowej na dzień otrzymania (w przypadku otrzymania w drodze darowizny – jeżeli w umowie o przekazaniu wskazano wartość niższą, obowiązuje wartość podana w umowie). Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie mogą być, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne (niespełniające powyższych kryteriów środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez jednostkę tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Postanowienia dotyczące wyceny darowizny lub przekazania przez właściwy organ stosuje się

odpowiednio. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz materiały ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, natomiast gdy ich brak – uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do używania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Książki i inne zbiory biblioteczne; odzież; meble i dywany; inwentarz żywy; pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100%, ich wartości, w momencie oddania do używania. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartość materiałów ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

Krajowe środki pieniężne (złote polskie) wycenia się i ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się na bieżąco w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej przez bank na złote polskie według kursu kupna lub sprzedaży walut stosowanego w tym dniu przez bank, z którego usług jednostka korzysta. Na koniec kwartału (wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy) środki pieniężne w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych na dzień ich przeprowadzenia ujmowane będą odpowiednio po kursie: faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań; średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań,

jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego, a także w przypadku pozostałych operacji.

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na dzień każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz przepisami wydanymi na podstawie ustawy o finansach publicznych. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.

W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. W związku z tak zorganizowaną ewidencją kosztów jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego. Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koniec roku obrotowego na koncie 860 „Wynik finansowy”. Saldo Wn oznacza stratę netto, saldo Ma – zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym na konto „Rozliczenie wyniku finansowego”.

5. Inne informacje.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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.

GMINA RADOMIN

Informacja o stanie mienia komunalnego - Stan na dzień 31.12.2018r.							
Lp.	Nazwa środka trwałego	Wartość brutto na 01.01.2018 r.	Zwiększenia w 2018 r.	Zmniejszenia w 2018 r.	Wartość brutto na 31.12.2018 r.	Umorzenia na 31.12.2018 r.	Wartość netto na 31.12.2018r.
1.	Grupa 0 - Grunty	795 564,84	0,00	0,00	795 564,84	0,00	795 564,84
	Urząd Gminy	748 383,19	0,00	0,00	748 383,19	0,00	748 383,19
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku	4 928,06	0,00	0,00	4 928,06	0,00	4 928,06

	Szkoła Podstawowa im. Dziewanowskich w Płonnem	1 538,15	0,00	0,00	1 538,15	0,00	1 538,15
	Przedszkole Publiczne w Radominie	1 420,44	0,00	0,00	1 420,44	0,00	1 420,44
	Samorządowy Zakład Budżetowy	39 295,00	0,00	0,00	39 295,00	0,00	39 295,00
	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminna Biblioteka Publiczna im. Ziemi Dobrzyńskiej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grunt 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	13 085 687,73	773 867,27	1 536,27	13 858 018,73	4 596 776,13	9 261 242,60
	Urząd Gminy	8 156 888,06	773 867,27	1 536,27	8 929 219,06	2 567 778,72	6 361 440,34
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku	2 521 588,68	0,00	0,00	2 521 588,68	1 151 605,01	1 369 983,67
	Szkoła Podstawowa im. Dziewanowskich w Płonnem	587 821,24	0,00	0,00	587 821,24	302 082,02	285 739,22
	Przedszkole Publiczne w Radominie	507 022,76	0,00	0,00	507 022,76	176 761,54	330 261,22
	Samorządowy Zakład Budżetowy	1 312 366,99	0,00	0,00	1 312 366,99	398 548,84	913 818,15
	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminna Biblioteka Publiczna im. Ziemi Dobrzyńskiej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 277 868,66	1 989 708,25	0,00	28 267 576,91	9 803 374,53	18 464 202,38
	Urząd Gminy	26 083 519,77	1 989 708,25	0,00	28 073 228,02	9 656 689,59	18 416 538,43
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku	62 036,49	0,00	0,00	62 036,49	24 635,99	37 400,50
	Szkoła Podstawowa im. Dziewanowskich w Płonnem	132 312,40	0,00	0,00	132 312,40	122 048,95	10 263,45
	Przedszkole Publiczne w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Samorządowy Zakład Budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminna Biblioteka Publiczna im. Ziemi Dobrzyńskiej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	550 772,56	0,00	0,00	550 772,56	513 475,46	37 297,10
	Urząd Gminy	183 973,09	0,00	0,00	183 973,09	158 609,80	25 363,29
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie	26 387,86	0,00	0,00	26 387,86	20 223,71	6 164,15
	Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku	179 461,55	0,00	0,00	179 461,55	175 466,57	3 994,98
	Szkoła Podstawowa im. Dziewanowskich w Płonnem	144 666,00	0,00	0,00	144 666,00	144 666,00	0,00

	Przedszkole Publiczne w. Radominie	2 839,50	0,00	0,00	2 839,50	1 064,82	1 774,68
	Samorządowy Zakład Budżetowy	6 157,56	0,00	0,00	6 157,56	6 157,56	0,00
	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminna Biblioteka Publiczna im. Ziemi Dobrzyńskiej w Radominie	7 287,00	0,00	0,00	7 287,00	7 287,00	0,00
5.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	481 059,73	59 301,00	0,00	540 360,73	360 987,57	179 373,16
	Urząd Gminy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku	5 166,00	0,00	0,00	5 166,00	2 290,26	2 875,74
	Szkoła Podstawowa im. Dziewanowskich w Płonnem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przedszkole Publiczne w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Samorządowy Zakład Budżetowy	475 893,73	59 301,00	0,00	535 194,73	358 697,31	176 497,42
	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminna Biblioteka Publiczna im. Ziemi Dobrzyńskiej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	3 159 374,53	540 263,38	0,00	3 699 637,91	2 392 117,58	1 307 520,33
	Urząd Gminy	3 159 374,53	540 263,38	0,00	3 699 637,91	2 392 117,58	1 307 520,33
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Szkoła Podstawowa im. Dziewanowskich w Płonnem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przedszkole Publiczne w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Samorządowy Zakład Budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminna Biblioteka Publiczna im. Ziemi Dobrzyńskiej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Grupa 7 - Środki transportu	900 004,85	162 123,26	0,00	1 062 128,11	826 570,50	235 557,61
	Urząd Gminy	602 771,17	162 123,26	0,00	764 894,43	596 628,90	168 265,53
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Szkoła Podstawowa im. Dziewanowskich w Płonnem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przedszkole Publiczne w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Samorządowy Zakład Budżetowy	297 233,68	0,00	0,00	297 233,68	229 941,60	67 292,08

	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminna Biblioteka Publiczna im. Ziemi Dobrzyńskiej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	461 950,22	0,00	0,00	461 950,22	328 142,56	133 807,66
	Urząd Gminy	271 507,18	0,00	0,00	271 507,18	196 875,99	74 631,19
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku	141 518,43	0,00	0,00	141 518,43	91 311,71	50 206,72
	Szkoła Podstawowa im. Dziewanowskich w Płonem	48 924,61	0,00	0,00	48 924,61	39 954,86	8 969,75
	Przedszkole Publiczne w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Samorządowy Zakład Budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminna Biblioteka Publiczna im. Ziemi Dobrzyńskiej w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	45 712 283,12	3 525 263,16	1 536,27	49 236 010,01	18 821 444,33	30 414 565,68

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury. Brak jest wyceny aktualnej wartości rynkowej. Przyjęte kwoty są w wartości początkowej majątku.

GINA RADOMIN

Informacja o stanie mienia komunalnego - Stan na dzień 31.12.2018r.								
L.p.	Nazwa środka trwałego	Wartość brutto na 01.01.2018 r.	Zwiększenia w 2018 r.	Zmniejszenia w 2018 r.	Wartość brutto na 31.12.2018 r.	% udział	Umorzenia na 31.12.2018 r.	Wartość netto na 31.12.2018r.
	Urząd Gminy	39 206 416,99	3 465 962,16	1 536,27	42 670 842,88	86,58	15 568 700,58	27 102 142,30
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie	26 387,86	0,00	0,00	26 387,86	0,05	20 223,71	6 164,15
	Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku	2 914 699,21	0,00	0,00	2 914 699,21	5,91	1 445 309,54	1 469 389,67
	Szkoła Podstawowa im. Dziewanowskich w Płonem	915 262,40	0,00	0,00	915 262,40	1,86	608 751,83	306 510,57
	Przedszkole Publiczne w Radominie	511 282,70	51 230,00	0,00	562 512,70	1,14	178 200,36	384 312,34
	Samorządowy Zakład Budżetowy	2 130 946,96	59 301,00	0,00	2 190 247,96	4,44	993 345,31	1 196 902,65
	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Radominie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gminna Biblioteka Publiczna im. Ziemi Dobrzyńskiej w Radominie	7 287,00	0,00	0,00	7 287,00	0,01	7 287,00	0,00
	RAZEM	45 712 283,12	3 576 493,16	1 536,27	49 287 240,01	100,00	18 821 818,33	30 465 421,68

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

-

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto są to grunty należące do Gminy Radomin i oddane w użytkowanie wieczyste poszczególnym jednostkom:

Zespół Szkół w Radominie - 4.928,06 zł

Szkoła Podstawowa im. Dziekanowskich w Płonnem - 1.538,15 zł

Przedszkole Publiczne w Radominie - 1.420,44 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

-

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

-

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)

Odpisy aktualizujące wartość należności wystąpiły w Samorządowym Zakładzie Budżetowym:

Nastąpiło zwiększenie odpisów w 2018 roku z tytułu opłaty za dostarczanie wody wraz z odsetkami i wynosi 4.392,98 zł

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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

Kredyty - 1.441.000,00 zł

Pożyczki - 319.439,80 zł

Razem - 1.760.439,80 zł

b) powyżej 3 do 5 lat

Kredyty - 1.169.716,00 zł

c) powyżej 5 lat

Kredyty - 2.649.000,00 zł

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

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Majątek gminny jest sukcesywnie powiększany o zrealizowane inwestycje, które częściowo są finansowane ze środków unijnych, są to np. budowy przydomowych oczyszczalni ścieków, termomodernizacje budynków, czy niektóre z budowanych dróg. Kwota jaka jest w zabezpieczonym majątku, to: 3.088 tys. zł. Otrzymane środki są zabezpieczone w postaci weksli.

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

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

Kwota w SZB 8.167,73 zł dotyczy ubezpieczenia pojazdów, maszyn i mienia oraz usługi lokalizacji pojazdów i maszyn

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Poręczenie gwarancji bezgotówkowe - 45.044,51 zł

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

W poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Jednostki budżetowe:

- Urząd Gminy Radomin

Wynagrodzenia: 1.404,7 tys. zł, w tym:

- dodatkowe wynagrodzenia roczne 76,6 tys. zł
- ekwiwalent za urlop 24,8 tys. zł
- nagroda jubileuszowa, uznaniowa 87,7 tys. zł
- odprawa 25,9 tys. zł
- dodatek specjalny 64,2 tys. zł

Składki na ubezpieczenia społeczne 225,5 tys. zł

Składki na Fundusz Pracy 22,5 tys. zł

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radominie

23 199,00 Odprawa emerytalna

- Zespół Szkół w Radominie z Filią w Dulsku

39 598,57 zł

- Szkoła Podstawowa im. Dziekanowskich w Płonnem

26.635,01 zł

- Przedszkole Publiczne w Radominie

18.434,52 zł

Zakład budżetowy:

- Samorządowy Zakład Budżetowy w Radominie

15.562,90 zł

1.16. inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

-

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

-

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

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

Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 55.522,88 zł

Podatek rolny: osoby fizyczne 70.820,43 zł osoby prawne 113,00 zł

Podatek od nieruchomości: osoby fizyczne 102.256,25 zł osoby prawne 171,46 zł

Podatek leśny: osoby fizyczne 1.069,22 zł osoby prawne 0,00 zł

Podatek od środków transportowych: osoby fizyczne 13.490,27 zł osoby prawne 0,00 zł

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.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt

Inż. Piotr Wolski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Radomin Radomin 1a 87-404 RADOMIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regonowa 1200 Obrachunkowa w Radomiu
Numer identyfikacyjny REGON 871118603		D50279CA06A32149 

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
1.12.	łącznie 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

Wioletta Agatowska
(główny księgowy)

28.05.2019
rok mies. dzień

Wójt
Inż. Piotr Wolski
Piotr Wolski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wioletta Agatowska
(główny księgowy)

28.05.2019
rok mies. dzień

Wójt
Piotr Wolski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Radomin Radomin 1a 87-404 RADOMIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 871118603		Wysłać bez pisma przewodniego FE25018A075BD9A6 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	25 877 502,49	35 359 944,21
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	27 854 914,52	19 428 915,84
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	10 559 566,26	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 611 940,08	19 354 228,40
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	67 040,55	73 800,00
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	616 367,63	0,00
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	887,44
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	12 313 141,73	12 805 828,10
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 981 665,31	9 588 214,95
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 689 779,58	3 384 245,20
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	493 736,27	-14 499,00
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	284 006,32	0,00
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	-136 045,75	-152 133,05
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	41 094 282,14	38 863 909,68

Wioletta Agatowska
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Wójt
Inż. Piotr Wojski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 703 154,77	-7 517 215,47
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 703 154,77	-7 517 215,47
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	34 391 127,37	31 346 694,21

Wioletta Agatowska
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Wójt
Piotr Wolski
kierownik jednostki

BeSTia

FE25018A075BD9A6

Wioletta Agatowska
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Wójt
Piotr Wojski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Radomin Radomin 1a 87-404 RADOMIN Numer identyfikacyjny REGON 871118603	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego EDDD4CC4D4079E1C 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 639 092,37	3 628 931,94
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	879 625,53	898 971,67
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	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 759 466,84	2 729 960,27
B. Koszty działalności operacyjnej	16 523 787,89	17 792 382,87
B.I. Amortyzacja	1 698 591,74	1 819 214,90
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 611 671,68	1 698 060,81
B.III. Usługi obce	1 316 017,77	1 360 881,13
B.IV. Podatki i opłaty	687 360,13	682 640,17
B.V. Wynagrodzenia	5 024 461,90	5 919 476,60
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 188 313,93	1 354 074,75
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	63 513,75	83 348,51
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 933 856,99	4 874 686,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-12 884 695,52	-14 163 450,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	496 215,02	926 075,79
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	71 787,51	76 493,45
D.III. Inne przychody operacyjne	424 427,51	849 582,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 130,24	1 287,09

Wioletta Agatowska
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Wojski
kierownik jednostki

BeSTia

EDDD4CC4D4079E1C

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.31

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	1 130,24	1 287,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 389 610,74	-13 238 662,23
G.	Przychody finansowe	8 364,94	2 335,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7 474,98	1 246,02
G.III.	Inne	889,96	1 089,39
H.	Koszty finansowe	92 029,33	116 463,59
H.I.	Odsetki	92 029,33	116 463,59
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 473 275,13	-13 352 790,41
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)	-12 473 275,13	-13 352 790,41

Wioletta Agatowska
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Wójt
Piotr Wolski
kierownik jednostki

BeSTia

EDDD4CC4D4079E1C

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.31

Strona 2 z 3

Wioletta Agatowska
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

Wójt
Piotr Wojski
kierownik jednostki

BeSTia

EDDD4CC4D4079E1C

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Radomin Radomin 1a 87-404 RADOMIN			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 871118603			Wysłać bez pisma przewodniego FC3EF62BBC312AE4 
		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	29 001 524,09	31 023 293,67	A Fundusz	28 482 595,08	30 688 765,61
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	35 176 494,73	38 196 725,96
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	28 825 841,09	30 841 305,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 703 154,77	-7 517 215,47
A.II.1 Środki trwałe	28 699 748,67	30 462 646,68	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	795 564,84	795 564,84	A.II.2 Strata netto (-)	-6 703 154,77	-7 517 215,47
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7 886,65	7 886,65	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	26 383 204,35	27 776 300,98	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	9 255,12	9 255,12
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 180 377,56	1 521 415,59	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	146 545,72	235 557,61	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	194 056,20	133 807,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 087 875,86	3 132 097,26
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	126 092,42	378 658,99	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 874 754,24	3 132 097,26
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	140 602,74	159 711,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	175 683,00	181 988,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 083 571,24	2 100 035,40
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	1 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 486,52	124 894,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	249 472,45	363 758,57

Wioletta Agatowska
(główny księgowy)

BeSTiā

2019-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
FC3EF62BBC312AE4

Wójt
Piotr Wolski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	175 683,00	180 988,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 393,75	60 288,56
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 568 946,85	2 797 569,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	33 129,66	38 199,96	D.II.8 Fundusze specjalne	339 227,54	323 409,15
B.I.1 Materiały	33 129,66	38 199,96	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	339 227,54	323 409,15
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	213 121,62	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 447 388,68	2 702 448,35			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	61 469,10	105 915,42			
B.II.2 Należności od budżetów	18 694,00	5 726,34			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	283 990,01	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 083 235,57	2 590 806,59			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 775,49	48 753,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	61 463,61	31 149,76			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	18 311,88	17 603,40			
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			

Wioletta Agatowska
(główny księgowy)

2019-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
FC3EF62BBC312AE4

Wójt
Piotr Wolski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	8 653,02	8 167,73			
Suma aktywów	31 570 470,94	33 820 862,87	Suma pasywów	31 570 470,94	33 820 862,87

Wioletta Agatowska
(główny księgowy)

BeSTia

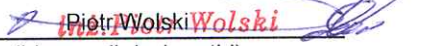
2019-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
FC3EF62BBC312AE4

Wójt
Piotr Wolski Wolski
(kierownik jednostki)

Wioletta Agatowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
FC3EF62BBC312AE4

Wójt

Piotr Wolski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Radomin Radomin 1a 87-404 RADOMIN Numer identyfikacyjny REGON 871118603	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina RADOMIN sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 7B8CFFAB5AD0BB39 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	690 356,84	210 678,30	I Zobowiązania	4 226 556,74	5 626 888,41
I.1 Środki pieniężne	690 356,84	210 678,30	I.1 Zobowiązania finansowe	4 200 105,80	5 579 155,80
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	690 356,84	210 678,30	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 200 105,80	5 579 155,80
II Należności i rozliczenia	135 121,58	101 085,75	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	26 450,94	47 732,61
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 660 061,32	-5 538 529,36
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-523 592,02	-1 881 370,77
II.2 Należności od budżetów	55 001,92	101 085,75	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	80 119,66	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-523 592,02	-1 881 370,77
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	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 (+,-)	-3 136 469,30	-3 657 158,59
			III Rozliczenia międzyokresowe	258 983,00	223 405,00
Suma aktywów	825 478,42	311 764,05	Suma pasywów	825 478,42	311 764,05

Wioletta Agatowska
skarbnik

2019-05-20
rok, miesiąc, dzień

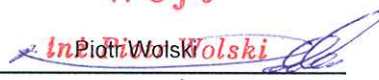
Wójt
Piotr Wolski
Inż. Piotr Wolski
zarząd

BeSTia

7B8CFFAB5AD0BB39 Korekta nr 2

Wioletta Agatowska.
skarbnik

2019-05-20
rok, miesiąc, dzień

Wójt

Piotr Wołoski
zarząd

BeSTia

7B8CFFAB5AD0BB39 Korekta nr 2