


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Burmistrz Pakości</b>  ul.Rynek 4 88-170 PAKOŚĆ	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina PAKOŚĆ  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 6F36174F963EBB89 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350783</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 052 797,33	1 289 014,07	I Zobowiązania	8 012 870,45	11 007 666,11
I.1 Środki pieniężne	2 052 797,33	1 289 014,07	I.1 Zobowiązania finansowe	7 895 171,18	10 901 002,30
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 052 797,33	1 289 014,07	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	772 305,76	734 588,08
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 122 865,42	10 166 414,22
II Należności i rozliczenia	140 747,00	171 607,30	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	117 699,27	106 663,81
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	-6 257 090,80	-10 011 684,10
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-299 214,58	-3 858 235,61
II.2 Należności od budżetów	140 711,00	171 607,30	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	36,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-299 214,58	-3 858 235,61
III Rozliczenia międzyokresowe	6 097,32	6 047,64	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	103 642,31
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 957 876,22	-6 257 090,80
			III Rozliczenia międzyokresowe	443 862,00	470 687,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 199 641,65</b>	<b>1 466 669,01</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 199 641,65</b>	<b>1 466 669,01</b>

Anna Kruszką  
skarbnik

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Zygmunt Groń  
zarząd

BeSTia

6F36174F963EBB89

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.28

## Wyjaśnienia do bilansu

### AKTYWA

I.1.1. środki pieniężne na rachunku bankowym gminy.

II.2. należne za grudzień 2018r. a otrzymane w styczniu 2019r.: udziały w PDOF 169 741,00 zł, udziały w PDOP 285,85 zł, podatek od czynności cywilnoprawnych i odsetki 1 580,45 zł.

III. naliczone na dzień 31.12.2018r. odsetki od wyemitowanych obligacji, płatne w 2019r.

### PASYWA

I.1.1. przypadające do spłaty w 2019r. raty zaciągniętych kredytów 648 940,44 zł, pożyczek 79 600,00 zł a także spłata odsetek od wyemitowanych obligacji w kwocie 6 047,64 zł.

I.1.2. przypadające do spłaty w 2020r. oraz w latach następnych raty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

I.2. zobowiązanie z tytułu niewykorzystanych dotacji celowych zwróconych w styczniu 2019r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego 84 463,87 zł, należne budżetowi państwa dochody w kwocie 1 932,11 zł, podatek VAT 20 267,83 zł.

II.1.2. deficyt budżetu: osiągnięte dochody w wysokości 39 242 308,64 zł pomniejszone o zrealizowane wydatki w kwocie 43 100 544,25 zł.

II.2. umorzenie pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

II.5. skumulowany deficyt budżetu.

III. część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin za miesiąc styczeń 2019r., otrzymana dnia 20.12.2018r.

Anna Kruszka

skarbnik

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Zygmunt Groń

zarząd

BeSTia

6F36174F963EBB89

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Burmistrz Pakości</b> ul.Rynek 4  88-170 PAKOŚĆ  Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350783</b>	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>   <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 40E7F200CC4AC220 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	55 969 791,79	60 314 426,02	A Fundusz	55 644 993,78	58 806 177,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	59 724,62	29 862,31	A.I Fundusz jednostki	52 278 955,99	57 853 409,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	52 109 109,39	56 460 113,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 366 037,79	952 767,65
A.II.1 Środki trwałe	49 105 432,47	51 920 486,36	A.II.1 Zysk netto (+)	26 794 348,94	25 830 316,44
A.II.1.1 Grunty	3 878 903,26	3 901 516,69	A.II.2 Strata netto (-)	-23 428 311,15	-24 877 548,79
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	286 567,78	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	44 717 799,20	47 437 780,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	275 455,37	220 464,53	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	28 757,74	24 686,66	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	204 516,90	336 038,44	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 305 031,00	3 424 697,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 003 676,92	4 539 626,87	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	492,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 238 923,22	3 334 604,96
A.III Należności długoterminowe	66 107,78	89 600,48	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	299 063,00	580 403,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 734 850,00	3 734 850,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	72 614,00	76 512,80
A.IV.1 Akcje i udziały	3 734 850,00	3 734 850,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	541 147,51	572 248,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	815 788,67	890 438,45

Anna Kruszka  
(główny księgowy)  
BeSTia

2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
40E7F200CC4AC220

Zygmunt Groń  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	62 361,73	569 924,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	19 382,84	204 071,07
B Aktywa obrotowe	1 980 232,99	1 916 448,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	36,00	0,00
B.I Zapasy	34 262,69	3 024,80	D.II.8 Fundusze specjalne	428 529,47	441 006,92
B.I.1 Materiały	34 262,69	3 024,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	428 529,47	441 006,92
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	66 107,78	89 600,48
B.II Należności krótkoterminowe	1 885 489,21	1 637 241,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	109,12	34,80			
B.II.2 Należności od budżetów	588 658,10	6 757,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 760,81	27 473,13			
B.II.4 Pozostałe należności	1 270 961,18	1 602 976,46			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	57 777,31	276 182,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	57 741,31	276 182,49			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	36,00	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			

Anna Kruszka  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

40E7F200CC4AC220

Zygmunt Groń

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 703,78	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>57 950 024,78</b>	<b>62 230 874,70</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>57 950 024,78</b>	<b>62 230 874,70</b>

\_\_\_\_\_  
 Anna Kruszka  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2019-04-26  
 (rok, miesiąc, dzień)

40E7F200CC4AC220

\_\_\_\_\_  
 Zygmunt Groń  
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.28


Anna Kruszka  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

40E7F200CC4AC220

Zygmunt Groń  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Burmistrz Pakości ul.Rynek 4 88-170 PAKOŚĆ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 49E04C268D0DA2C0	
092350783				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		38 454 199,83	38 137 848,10
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		2 703,78	-2 703,78
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		38 451 496,05	38 140 551,88
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		34 865 242,47	36 923 673,93
B.I.	Amortyzacja		2 754 953,15	2 961 841,32
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 989 824,90	1 941 501,38
B.III.	Usługi obce		3 408 961,38	4 000 074,87
B.IV.	Podatki i opłaty		178 779,37	62 969,94
B.V.	Wynagrodzenia		11 046 466,80	12 140 046,34
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 761 438,38	3 010 450,50
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		690 534,08	527 313,36
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 960 410,41	12 033 740,18
B.X.	Pozostałe obciążenia		73 874,00	245 736,04
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		3 588 957,36	1 214 174,17
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		794 233,34	677 599,63
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	232 363,02
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		794 233,34	445 236,61
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		881 961,23	790 544,07

Anna Kruszka  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Zygmunt Groń  
kierownik jednostki

BeSTia

49E04C268D0DA2C0

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.28

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	881 961,23	790 544,07
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>3 501 229,47</b>	<b>1 101 229,73</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>62 164,00</b>	<b>58 590,07</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	62 164,00	58 590,07
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>197 355,68</b>	<b>207 052,15</b>
H.I.	Odsetki	197 355,68	207 052,15
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>3 366 037,79</b>	<b>952 767,65</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>3 366 037,79</b>	<b>952 767,65</b>

Anna Kruszka  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Zygmunt Groń  
kierownik jednostki

BeSTia

49E04C268D0DA2C0

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.28



Anna Kruszka  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień


Zygmunt Groń  
kierownik jednostki

BeSTia

49E04C268D0DA2C0

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Burmistrz Pakości</b> ul.Rynek 4 88-170 PAKOŚĆ		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON <b>092350783</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 6149814E33CB05EC 	
			<b>sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.</b>	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			51 851 195,68	52 278 955,99
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			67 443 761,70	77 075 104,64
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			23 537 030,69	26 794 348,94
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			38 998 106,39	43 100 544,25
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			4 711 475,69	7 136 069,11
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			169 854,00	15 402,18
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			27 294,93	28 740,16
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			67 016 001,39	71 500 651,02
I.2.1. Strata za rok ubiegły			21 717 326,67	23 428 311,15
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			38 698 891,81	39 242 308,64
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			6 236 804,95	8 530 289,83
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			122 782,10	116 283,51
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			240 195,86	183 457,89
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			52 278 955,99	57 853 409,61

Anna Kruszka  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Zygmunt Groń  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	3 366 037,79	952 767,65
III.1.	zysk netto (+)	26 794 348,94	25 830 316,44
III.2.	strata netto (-)	-23 428 311,15	-24 877 548,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	55 644 993,78	58 806 177,26

\_\_\_\_\_  
Anna Kruszka  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Zygmunt Groń  
kierownik jednostki

BeSTia

6149814E33CB05EC

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.28

## Wyjaśnienia do sprawozdania

Poz. 1.10 Inne zwiększenia - odszkodowanie za przejęty grunt, sprostowanie udziałów w budynku mieszkalnym.

Poz. 2.9 Inne zmniejszenia - dochody przekazane do budżetu państwa i gminy z tyt. specjalistycznych usług opiekuńczych na kwotę 13 910,08 zł, z tyt. Karty Dużej Rodziny na kwotę 18,61 zł oraz dochody z tyt. zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego na kwotę 169 529,20 zł.

\_\_\_\_\_  
Anna Kruszka  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Zygmunt Groń  
kierownik jednostki

BeSTia

6149814E33CB05EC

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Burmistrz Pakości  ul.Rynek 4  88-170 PAKOŚĆ	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350783</b>		<b>0665550DF847E8A2</b> 

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)	5 878 624,27
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Kruszka  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Zygmunt Groń  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Kruszka  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Zygmunt Groń  
(kierownik jednostki)