

Projekt 

z dnia 6 czerwca 2022 r.
Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY GMINY LISEWO

z dnia 14 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Lisewo za 2021 r.
wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2021 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079) art. 269 i 270 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r, poz. 305, poz. 1535, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270, Dz. U. z 2022 roku, poz. 583, poz. 655, poz. 1079) uchwała się, co następuje:


§ 1. Po rozpatrzeniu, zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lisewo za 2021 r. wraz ze sprawozdaniem finansowym Gminy Lisewo za 2021 r., które obejmuje:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Lisewo za 2021 r.; stanowiący załącznik Nr 1 do uchwały;
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych za 2021 r.; stanowiący załącznik Nr 2 do uchwały;
- 3) łączne zestawienie zmian funduszu jednostki obejmującego dane wynikające ze zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych za 2021 r.; stanowiące załącznik Nr 3 do uchwały;
- 4) łącznego rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2021 r. obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, stanowiący załącznik Nr 4 do uchwały,
- 5) informacji dodatkowej stanowiącej załącznik Nr 5 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W Ó J T

mgr Jakub Kochowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lisewo ul. Chełmińska 2 86-230 LISEWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina LISEWO sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 5DC8C2E128EC1B71 
Numer identyfikacyjny REGON 871118514		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 190 473,62	5 819 253,64	I Zobowiązania	7 910 865,42	7 110 603,48
I.1 Środki pieniężne	4 190 473,62	5 819 253,64	I.1 Zobowiązania finansowe	7 907 292,80	7 051 962,76
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 190 473,62	4 571 110,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	855 330,04	764 762,80
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	1 248 142,68	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 051 962,76	6 287 199,96
II Należności i rozliczenia	903 470,97	512 418,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 572,62	58 640,72
II.1 Należności finansowe	10 000,00	10 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 509 424,83	-1 153 390,83
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 000,00	10 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 213 991,59	2 091 025,82
II.2 Należności od budżetów	60 255,67	134 848,88	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 213 991,59	2 091 025,82
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	833 215,30	367 569,13	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	44 054,75	16 865,50
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	1 248 142,68
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 767 471,17	-4 509 424,83
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 692 504,00	374 459,00
Suma aktywów	5 093 944,59	6 331 671,65	Suma pasywów	5 093 944,59	6 331 671,65

IZABELA KLAFCZYŃSKA

skarbnik

2022-01-26

rok, miesiąc, dzień

Jakub Kochowicz


zarząd

BeSTia

5DC8C2E128EC1B71

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.17

Strona 1 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lisewo ul. Chełmińska 2 86-230 LISEWO Numer identyfikacyjny REGON 871118514	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego F3945FC2091B1440 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	35 640 444,25	41 324 119,70	A Fundusz	33 501 596,10	39 814 546,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	22 519,76	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 525 563,76	29 354 306,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	34 392 455,22	37 439 639,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 976 032,34	10 460 240,14
A.II.1 Środki trwałe	33 972 359,03	36 753 426,27	A.II.1 Zysk netto (+)	19 907 396,42	28 535 619,37
A.II.1.1 Grunty	1 073 553,60	1 180 951,77	A.II.2 Strata netto (-)	-17 931 364,08	-18 075 379,23
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	9 176,80	9 176,80	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	30 934 861,98	32 656 661,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 471 305,46	1 508 733,15	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	295 105,66	252 708,04	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	197 532,33	1 154 372,14	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 807 636,12	2 913 666,33
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	420 096,19	686 213,32	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	2 674 110,85	2 049 657,72
A.III Należności długoterminowe	1 225 469,27	884 480,11	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	144 773,40	213 382,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	3 000 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	63 190,11	13 204,41
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	3 000 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	374 484,69	276 357,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	680 525,37	747 444,60

IZABELA KLAFCZYŃSKA
(główny księgowy)

2022-05-17

(rok, miesiąc, dzień)

Jakub Kochowicz

(kierownik jednostki)

BeSTia

F3945FC2091B1440

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.17

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	17 493,00	19 995,46
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	142 509,53	131 030,21
B Aktywa obrotowe	1 668 787,97	1 404 093,05	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	827 425,00	354 700,82
B.I Zapasy	78 162,69	164 121,55	D.II.8 Fundusze specjalne	423 709,75	293 542,67
B.I.1 Materiały	78 162,69	164 121,55	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	157 740,81	140 165,79
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	265 968,94	153 376,88
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	1 133 525,27	864 008,61
B.II Należności krótkoterminowe	245 351,79	498 709,82			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	65 639,36	91 546,54			
B.II.2 Należności od budżetów	9 478,64	7 645,18			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	170 233,79	399 518,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 345 273,49	741 261,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 345 273,49	741 261,68			
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			

IZABELA KLAFCZYŃSKA
(główny księgowy)

2022-05-17
(rok, miesiąc, dzień)

Jakub Kochowicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

F3945FC2091B1440

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.17

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	37 309 232,22	42 728 212,75	Suma pasywów	37 309 232,22	42 728 212,75

IZABELA KLAFCZYŃSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-17

(rok, miesiąc, dzień)

F3945FC2091B1440

Jakub Kochowicz
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.17


IZABELA KLAFCZYŃSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-17
(rok, miesiąc, dzień)

F3945FC2091B1440

Jakub Kochowicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lisewo ul. Chelmińska 2 86-230 LISEWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 871118514			Wysłać bez pisma przewodniego A95D915C22979EA6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		29 561 871,23	31 525 563,76
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		49 319 111,56	60 190 262,87
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		21 051 030,70	19 907 396,42
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		26 845 247,22	35 211 517,38
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 371 238,97	4 354 905,94
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		0,00	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	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		51 594,67	716 443,13
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		47 355 419,03	62 361 520,35
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		16 233 041,88	17 931 364,08
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		29 059 238,81	38 606 671,08
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		1 938 337,12	5 803 401,89
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		0,00	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		124 801,22	20 083,30
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		31 525 563,76	29 354 306,28

IZABELA KLAFCZYŃSKA
główny księgowy

2022-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jakub Kochowicz
kierownik jednostki

BeSTia

A95D915C22979EA6

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.17

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 976 032,34	10 460 240,14
III.1.	zysk netto (+)	19 907 396,42	28 535 619,37
III.2.	strata netto (-)	-17 931 364,08	-18 075 379,23
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	33 501 596,10	39 814 546,42

IZABELA KLAFCZYŃSKA
główny księgowy

2022-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jakub Kochowicz
kierownik jednostki

BeSTia

A95D915C22979EA6

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.17

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

IZABELA KLAF CZYŃSKA
główny księgowy

2022-01-26
rok, miesiąc, dzień


Jakub Kochowicz
kierownik jednostki

BeSTia

A95D915C22979EA6

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.17

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Lisewo ul. Chełmińska 2 86-230 LISEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
871118514			16199046CD3B6A3C	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		31 022 540,14	42 067 851,79
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		600 440,35	1 386 971,48
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		87 683,00	139 015,10
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 353 986,45	1 837 716,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		28 980 430,34	38 704 149,21
B.	Koszty działalności operacyjnej		29 317 626,76	32 124 658,92
B.I.	Amortyzacja		2 036 529,37	2 116 928,28
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 404 111,94	3 425 728,11
B.III.	Usługi obce		2 336 857,14	3 285 743,54
B.IV.	Podatki i opłaty		605 731,83	1 093 988,47
B.V.	Wynagrodzenia		10 147 948,09	10 660 154,80
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 669 287,55	2 843 846,52
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		418 396,27	229 116,77
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 577 272,57	8 443 837,88
B.X.	Pozostałe obciążenia		121 492,00	25 314,55
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 704 913,38	9 943 192,87
D.	Pozostałe przychody operacyjne		578 953,33	723 540,34
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		578 953,33	723 540,34
E.	Pozostałe koszty operacyjne		81 389,34	78 002,52

IZABELA KLAFCZYŃSKA
główny księgowy

2022-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jakub Kochowicz
kierownik jednostki

BeSTia

16199046CD3B6A3C

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.17

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	81 389,34	78 002,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 202 477,37	10 588 730,69
G.	Przychody finansowe	948,11	4 824,54
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	929,07	1 029,63
G.III.	Inne	19,04	3 794,91
H.	Koszty finansowe	227 393,14	133 315,09
H.I.	Odsetki	226 404,21	129 520,18
H.II.	Inne	988,93	3 794,91
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 976 032,34	10 460 240,14
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)	1 976 032,34	10 460 240,14

IZABELA KLAFCZYŃSKA
główny księgowy

2022-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jakub Kochowicz
kierownik jednostki

BeSTia

16199046CD3B6A3C

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.17

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

IZABELA KLAFCZYŃSKA
główny księgowy

2022-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jakub Kochowicz
kierownik jednostki

BeSTia

16199046CD3B6A3C

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.17

Informacja dodatkowa za 2021 rok

Dane

I

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1

Nazwę jednostki

Gmina Lisewo

1.2

Siedzibę jednostki

Lisewo

1.3

Adres jednostki

ul. Chełmińska 2, 86-230 Lisewo

1.4

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2.

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

3.

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego zawiera dane następujących jednostek:

Urząd Gminy, ul. Chełmińska 2, 86-230 Lisewo

Gminne Usługi Wodno Kanalizacyjne, ul. Boczna 13, 86-230 Lisewo

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Toruńska 15, 86-230 Lisewo

Zespół Szkolno-Przedszkolny, ul. Toruńska 17, 86-230 Lisewo

Szkoła Podstawowa w Krusinie, Krusin 53, 86-230 Lisewo

Zakład Aktywności Zawodowej w Drzonowie, Drzonowo 42, 86-230 Lisewo

4.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

załącznik nr 4.1

5.

Inne informacje

Informacja o wyłączeniach załącznik 5.1

Nie dotyczy

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 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**
załącznik nr 1.1

1.2 **Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kulturalnych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**
Brak takiej informacji

1.3 **Kwota 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 wieczysto**
załącznik nr 1.4

1.5 **Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu**
Nie dotyczy

1.6 **Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**
3.000.000,00 zł Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa Nowy Dom Sp. z o.o.

1.7 **Dane o odpisach aktualizujących należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)**

załącznik nr 1.7

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

pożyczki	0,00
kredyty	0,00

b	powyżej 3 lat do 5 lat	
	pożyczki	0,00
	kredyty	0,00
c	powyżej 5 lat	
	pożyczki	924 400,76
	kredyty	6 127 562,00

1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingowe z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
Nie dotyczy

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

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie dotyczy

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników a zobowiązaniem zapłaty za nie
Nie dotyczy

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie
116 166,39

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2021 roku wynosi 264.665,39 zł.

1.16 Inne informacje

1.16.1 Za 2021 rok w samorządowym zakładzie budżetowym nie wystąpiła nadwyżka środków obrotowych.

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
686.213,32 zł nie zawiera odsetek i różnic kursowych

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.758,36 zł - odszkodowanie z polisy ubezpieczeniowej

2.4 Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw 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

Nie dotyczy

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan 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 w 2021 roku

Grupa	Wartość inwentarzowa				Umorzenia						Wartość netto
	BO.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorz. roczna	B.Z.	15.	
1.	2.	3.	5.	6.	7.	8.	10.	11.	12.	15.	
Gr.0	1 073 553,60	107 663,33	265,16	1 180 951,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 951,77	
Gr. I 011	18 399 236,42	1 597 547,44	0,00	19 996 783,86	5 197 575,13	168 492,55	0,00	459 435,15	5 825 502,83	14 171 281,03	
Gr. II 011	29 309 349,66	2 250 667,83	0,00	31 560 017,49	11 575 289,79	203 614,82	0,00	1 254 566,18	13 033 470,79	18 526 546,70	
Gr. III 011	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	198,33	198,33	16 801,67	
Gr. IV 011	374 144,38	13 732,12	0,00	387 876,50	334 779,30	3 433,03	0,00	8 733,69	346 946,02	40 930,48	
Gr. V 011	453 406,26	0,00	0,00	453 406,26	301 848,59	0,00	0,00	23 865,80	325 714,39	127 691,87	
Gr. VI 011	1 438 533,56	54 854,10	0,00	1 493 387,66	194 921,52	0,00	0,00	148 800,48	343 722,00	1 149 665,66	
Gr. VII 011	1 259 335,81	57 997,74	38 500,00	1 278 833,55	964 230,15	2 449,81	38 500,00	97 945,55	1 026 125,51	252 708,04	
Gr. VIII 011	532 904,78	1 229 239,19	7 686,00	1 754 457,97	299 460,97	59 855,01	7 686,00	115 978,94	467 608,92	1 286 849,05	
Razem 011:	52 840 464,47	5 328 701,75	46 451,16	58 122 715,06	18 868 105,45	437 845,22	46 186,00	2 109 524,12	21 369 288,79	36 753 426,27	
020	136 678,27	0,00	0,00	136 678,27	114 158,51	0,00	0,00	22 519,76	136 678,27	0,00	
Razem 020:	136 678,27	0,00	0,00	136 678,27	114 158,51	0,00	0,00	22 519,76	136 678,27	0,00	

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wiczyście
Grundy w wiczyście użytkowaniu na dzień 31.12.2021

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek obrotowego roku (Bo)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan an koniec roku obrotowego (Bz) (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nr 150	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m2)	300,00	0,00	0,00	300,00
2	Nr 63/3	Wartość (zł)	1 050,00	0,00	0,00	1 050,00
		Powierzchnia (m2)	186,00	0,00	0,00	186,00
3	Nr 27/10	Wartość (zł)	706,80	0,00	0,00	706,80
		Powierzchnia (m2)	600,00	0,00	0,00	600,00
4	Nr 8/1	Wartość (zł)	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00
		Powierzchnia (m2)	900,00	0,00	0,00	900,00
5	Nr 4/3	Wartość (zł)	3 420,00	0,00	0,00	3 420,00
		Powierzchnia (m2)	500,00	0,00	0,00	500,00
6	Nr 40/1	Wartość (zł)	1 900,00	0,00	0,00	1 900,00
	Razem	Powierzchnia (m2)	2 486,00	0,00	0,00	2 486,00
	Razem	Wartość (zł)	9 176,80	0,00	0,00	9 176,80

Dane o odpisach aktualizujących należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

1.7

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w 2021 roku

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego (Bo)	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (Bz)
			zwiększenia	wykorzystania	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	odpady komunalne	86 691,35	31 811,47	0,00	0,00	118 502,82
2	podatki	137 186,43	71 229,89	0,00	0,00	208 416,32
3.	opłaty za wodę i ścieki	21 673,72	5 947,33	0,00	0,00	27 621,05
4.	opłaty za przedszkole	157,05	0,00	0,00	157,05	0,00
5	opłaty za wyżywienie	367,65	0,00	0,00	367,65	0,00
	Razem	211 860,63	108 988,69	0,00	524,70	354 540,19

**5.1 Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu
w łącznym bilansie**

sporządzonym na dzień 31.12.2021 r.

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Należności		Zobowiązania	
			Poz. w bilansie	Kwota	Poz. w bilansie	Kwota
1	GOPS	dożywianie	B.II.1	286,00	D.II.1	286,00

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu
w łącznym rachunku zysków i strat**

sporządzonym na dzień 31.12.2021 r.

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Pozycja w Rzis	Kwota
1	2	3	4	5
1	Urząd Gminy	woda	B.II	6 549,75
2	Urząd Gminy	ścieki	B.III	2 112,14
3	GUWK	woda i ścieki	A.VI	8 661,89
4	Urząd Gminy	dowozy	B.III	25 473,60
5	ZAZ	dowozy	A.1	25 473,60
6	Urząd Gminy	rezerwacja	B.II	8 400,00
7	ZAZ	rezerwacja	A.1	8 400,00
8	Urząd Gminy	podatek od środków transportowych	A.VI	1 357,00
9	ZAZ	podatek od środków transportowych	B.VII	1 357,00
10	Urząd Gminy	wywóz odpadów	A.VI	1 676,40
11	ZAZ	wywóz odpadów	B.VII	1 676,40
12	GUWK	woda i ścieki	A.VI	530,54
13	ZAZ	woda i ścieki	B.II	530,54
14	ZSP	woda	B.II	5 108,76
15	ZSP	ścieki	B.III	7 258,68
16	GUWK	woda i ścieki	A.VI	12 367,44
17	SP Krusin	woda	B.II	813,55
18	GUWK	woda	A.VI	813,55
19	GOPS	wywóz odpadów	B.III	378,00
20	Urząd Gminy	wywóz odpadów	A.VI	378,00
21	GOPS	dożywanie	B.IX	9 862,50
22	ZSP	dożywanie	A.IV	9 862,50
23	GOPS	woda	B.II	556,30
24	GUWK	woda	A.VI	556,30
25	GOPS	ścieki	B.III	
26	ZSP	wywóz odpadów	B.IV	4 406,40
27	Urząd Gminy	wywóz odpadów	A.VI	4 406,40
28	SP Krusin	wywóz odpadów	B.IV	1 524,00
29	Urząd Gminy	wywóz odpadów	A.VI	1 524,00

30	GUWK	wywóz odpadów	B.IV	609,60
31	Urząd Gminy	wywóz odpadów	A.VI	609,60
			Razem	153 234,44
			A.1	33 873,60
			A.IV	9 862,50
			A.VI	32 881,12
			Suma A.	76 617,22
			B.II	13 558,90
			B.III	43 622,42
			B. IV	6 540,00
			B.VI	0,00
			B.VII	3 033,40
			B.IX	9 862,50
			Suma B	76 617,22
		Suma kontrolna	Suma A+ Suma B	153 234,44

Data
29.04.2022

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w łącznym rachunku zestawieniu zmian funduszu**

sporządzonym na dzień 31.12.2021 r.

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Pozycja w Zzf	Kwota
1	GOPS	woda i ścieki	I.1.2	556,30
2	GUWK	woda i ścieki	I.2.2	556,30
3	GOPS	odpady	I.1.2	378,00
4	UG	odpady	I.2.2	378,00
5	GOPS	dożywiania	I.1.2	9 862,00
6	ZSP	dożywiania	I.2.2	9 862,00
7	UG	woda i ścieki	I.1.2	8 661,89
8	GUWK	woda i ścieki	I.2.2	8 661,89
9	ZSP	woda i ścieki	I.1.2	12 367,44
10	GUWK	woda i ścieki	I.2.2	12 367,44
11	SP Krusin	woda i ścieki	I.1.2	813,55
12	GUWK	woda i ścieki	I.2.2	813,55
13	UG	odpady	I.2.2	609,60
14	GUWK	odpady	I.1.2	609,60
15	UG	odpady	I.2.2	4 406,40
16	ZSP	odpady	I.1.2	4 406,40
17	UG	odpady	I.2.2	1 524,00
18	SP Krusin	odpady	I.1.2	1 524,00
			Razem	78 358,36
		Razem	I.1.2	39 179,18
			I.2.2	39 179,18
			Suma kontrolna	78 358,36

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego zarząd przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu.

Projektodawca: HOP Grupy Jednostek Lokalnych
Projekt sprawozdanie: Izabela Klejmanis