

**ZARZĄDZENIE NR 415/21
WÓJTA GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 12 maja 2021 r.

**w sprawie przekazania Radzie Gminy Kostomłoty sprawozdania finansowego Gminy Kostomłoty za
2020 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305).

Wójt Gminy Kostomłoty zarządza, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy Kostomłoty sprawozdania finansowe Gminy Kostomłoty za 2020 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

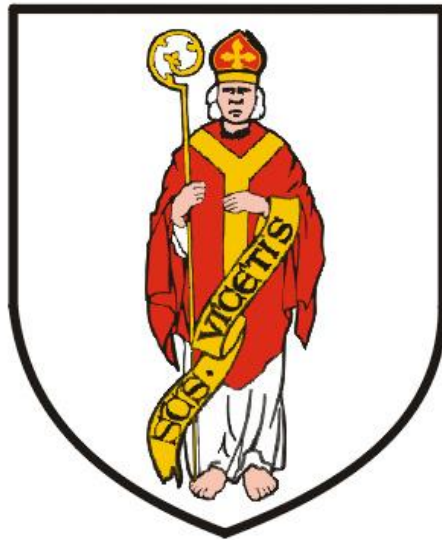
§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Kostomłoty

Janina Gawlik

Załącznik
do Zarządzenia nr 415/21
Wójta Gminy Kostomłoty
z dnia 12 maja 2021 r.



Sprawozdanie finansowe Gminy Kostomłoty za 2020 rok

Kostomłoty, 12 maja 2021r.

Załącznik obejmuje:

1. Bilans z wykonania budżetu,
2. Łączny bilans jednostek budżetowych,
3. Łączny rachunek zysków i strat,
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki,
5. Informacja dodatkowa.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kostomłoty ul.Ślężna 2 55-311 KOSTOMŁOTY Numer identyfikacyjny REGON 931934992	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOSTOMŁOTY sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 050382A00CDF6A05 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 959 465,91	8 640 848,28	I Zobowiązania	5 699 641,23	4 917 060,96
I.1 Środki pieniężne	4 959 465,91	8 640 848,28	I.1 Zobowiązania finansowe	5 670 532,58	4 859 538,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 957 758,91	8 638 677,28	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	12 887,58	7 103,50
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 707,00	2 171,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 657 645,00	4 852 435,00
II Należności i rozliczenia	203 773,99	272 595,52	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	24 758,09	57 522,46
II.1 Należności finansowe	73 500,00	103 500,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 350,56	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-976 037,75	3 547 867,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	73 500,00	103 500,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	892 871,19	4 523 904,77
II.2 Należności od budżetów	130 273,99	169 095,52	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	892 871,19	4 523 904,77
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	12 887,58	7 103,50	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 (+,-)	-1 868 908,94	-976 037,75
			III Rozliczenia międzyokresowe	452 524,00	455 619,32
Suma aktywów	5 176 127,48	8 920 547,30	Suma pasywów	5 176 127,48	8 920 547,30

Rafał Łukasz Hossa	2021-03-19	Janina Gawlik
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia

050382A00CDF6A05

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
II.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	Udzielone z budżetu gminy pożyczki w kwocie 525.000,00 pomniejszone o dokonany odpis aktualizujący należności w kwocie 421.500,00 zł
II.2	Należności od budżetów	Na kwotę składają się należności z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych z rozliczenia roku 2020- 166.930,00 zł należności od US w Bydgoszczy z rozl.roku 2020-662,00 zł, należności z podatku dochodowego od osób prawnych (Centrum Kompetencyjne w Bydgoszczy)- 0,20 zł oraz rozliczenia z DUW Wrocław- 1.503,32 zł
III	Rozliczenia międzyokresowe	Na kwotę składają się rozliczenia z tytułu odsetek od obligacji oraz pożyczek naliczone na koniec okresu obrotowego.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	Naliczone na 31.12.2020r. odsetki od pożyczek i obligacji.
I.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	Na kwotę składają się zaciągnięte pożyczki z WFOŚiGW 2.468.435,00 zł oraz zobowiązanie z tytułu obligacji komunalnych- 2.384.000,00
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	VAT należy do US za 12/20 17.159,00 zł Naliczone do zwrotu dotacje 39.445,16 zł rozliczenia z DUW za 2020- 918,30 zł

Rafał Łukasz Hossa

skarbnik

2021-03-19

rok, miesiąc, dzień

Janina Gawlik

zarząd

BeSTia

050382A00CDF6A05

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Kostomłoty ul.Ślężna 2 55-311 KOSTOMŁOTY			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 931934992			Wysłać bez pisma przewodniego D73E9C5AF88459CF 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		31 575 003,42	35 434 106,26
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 844 895,54	313 603,40
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		29 730 107,88	35 120 502,86
B.	Koszty działalności operacyjnej		26 764 391,18	28 687 917,18
B.I.	Amortyzacja		2 130 553,31	2 148 285,83
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 028 460,14	1 977 663,13
B.III.	Usługi obce		3 171 358,31	3 599 202,51
B.IV.	Podatki i opłaty		153 999,29	79 449,04
B.V.	Wynagrodzenia		8 276 859,53	8 218 477,24
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 294 694,03	2 273 934,29
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 256 944,72	1 401 148,84
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 407 556,80	8 923 153,06
B.X.	Pozostałe obciążenia		43 965,05	66 603,24
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 810 612,24	6 746 189,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 767 183,84	983 920,12
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		47 673,86	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 719 509,98	983 920,12
E.	Pozostałe koszty operacyjne		323 683,27	282 711,48

Rafał Łukasz Hossa
główny księgowy

2020-01-24
rok, miesiąc, dzień

Janina Gawlik
kierownik jednostki

BeSTia

D73E9C5AF88459CF

Strona 1 z 3

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	323 683,27	282 711,48
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 254 112,81	7 447 397,72
G.	Przychody finansowe	133 453,08	132 010,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	130 027,91	132 010,89
G.III.	Inne	3 425,17	0,00
H.	Koszty finansowe	174 023,56	218 222,51
H.I.	Odsetki	150 104,73	198 555,29
H.II.	Inne	23 918,83	19 667,22
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 213 542,33	7 361 186,10
J.	Podatek dochodowy	2 779,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 210 763,33	7 361 186,10

Rafał Łukasz Hossa
główny księgowy

2020-01-24
rok, miesiąc, dzień

Janina Gawlik
kierownik jednostki

BeSTia

D73E9C5AF88459CF

Rafał Łukasz Hossa
główny księgowy

2020-01-24
rok, miesiąc, dzień

Janina Gawlik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Kostomłoty			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
ul.Ślężna 2				
55-311 KOSTOMŁOTY		sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			931D26BBF3A07782	
931934992				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		33 951 843,33	33 139 740,24
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		41 122 754,98	49 032 354,54
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		4 759 738,09	5 913 482,50
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		30 658 968,36	35 147 048,31
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 228 560,51	7 332 689,03
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		264 060,96	410 507,45
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		211 427,06	228 627,25
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		40 038 858,77	45 646 563,21
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		30 331 585,26	36 040 182,49
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		7 030 148,92	8 987 771,48
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		343 983,59	36 945,59
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		2 333 141,00	581 663,65
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		35 035 739,54	36 525 531,57

Rafał Łukasz Hossa
główny księgowy

2020-01-24
rok, miesiąc, dzień

Janina Gawlik
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 210 763,33	7 361 186,10
III.1.	zysk netto (+)	6 210 763,33	7 361 186,10
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	41 246 502,87	43 886 717,67

Rafał Łukasz Hossa
główny księgowy

2020-01-24
rok, miesiąc, dzień

Janina Gawlik
kierownik jednostki

Rafał Łukasz Hossa
główny księgowy

2020-01-24
rok, miesiąc, dzień

Janina Gawlik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kostomłoty ul. Ślężna 2 55-311 KOSTOMŁOTY Numer identyfikacyjny REGON 931934992	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 2C4CAFD8F7F91A88 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	46 836 679,95	48 286 768,09	A Fundusz	43 886 717,67	45 738 601,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	36 525 531,57	37 120 327,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 683 029,95	48 133 118,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 361 186,10	8 618 274,06
A.II.1 Środki trwałe	39 892 798,70	46 733 766,38	A.II.1 Zysk netto (+)	7 361 186,10	8 618 274,06
A.II.1.1 Grunty	8 879 496,89	8 879 977,25	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	190 813,10	190 813,10	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	29 886 890,98	36 793 293,96	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	424 442,30	328 936,51	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	349 315,11	360 340,22	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	352 653,42	371 218,44	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 475 093,55	5 213 450,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 790 231,25	1 399 351,71	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	5 475 093,55	5 213 450,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	625 132,85	310 289,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	153 650,00	153 650,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	35 212,66	466,00
A.IV.1 Akcje i udziały	153 650,00	153 650,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	298 469,87	122 790,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	506 834,45	650 707,03

Rafał Łukasz Hossa
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

2C4CAFD8F7F91A88

Janina Gawlik

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 646 898,50	3 826 880,15
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	145 688,33	109 101,97
B Aktywa obrotowe	2 525 131,27	2 665 283,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	28 466,25	12 759,34	D.II.8 Fundusze specjalne	216 856,89	193 215,44
B.I.1 Materiały	28 466,25	12 759,34	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	216 856,89	193 215,44
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 277 735,30	2 499 326,86			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	11 841,24	22 112,30			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 265 894,06	2 477 214,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	218 929,72	153 197,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	218 929,72	153 197,41			
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			

Rafał Łukasz Hossa
(główny księgowy)

2021-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

Janina Gawlik
(kierownik jednostki)

BeSTia

2C4CAFD8F7F91A88

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	49 361 811,22	50 952 051,70	Suma pasywów	49 361 811,22	50 952 051,70

Rafał Łukasz Hossa
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-12
(rok, miesiąc, dzień)

2C4CAFD8F7F91A88

Janina Gawlik
(kierownik jednostki)

Rafał Łukasz Hossa
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

2C4CAFD8F7F91A88

Janina Gawlik

(kierownik jednostki)