

**ZARZĄDZENIE NR 38/2021  
WÓJTA GMINY WARLUBIE**

z dnia 21 maja 2021 r.

**w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego gminy Warlubie za 2020 rok**

Na podstawie Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) zarządza się co następuje:


**§ 1.** Przedłożyć Radzie Gminy w Warlubiu sprawozdanie finansowe gminy za 2020 rok składające się z:

- a) Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego;
- b) Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- c) Informacji dodatkowej;
- d) Informacji dodatkowej szczegółowej;
- e) Rachunku zysków i strat jednostki;
- f) Zestawienia zmian funduszu jednostki.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Pełniąca Funkcję Wójta  
Gminy Warlubie

**Anna Ośko**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Warlubie</b> ul.Dworcowa 15  86-160 WARLUBIE	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 750341BE62E3ACF8 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092351080</b>	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	42 646 097,33	47 538 085,59	A Fundusz	42 113 771,71	45 835 079,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	16 474,22	16 474,22	A.I Fundusz jednostki	36 037 988,82	41 437 843,02
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	42 629 623,11	47 521 611,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 075 782,89	4 397 236,96
A.II.1 Środki trwałe	36 684 250,80	38 406 263,86	A.II.1 Zysk netto (+)	28 545 564,34	29 320 367,32
A.II.1.1 Grunty	791 119,40	791 119,40	A.II.2 Strata netto (-)	-22 469 781,45	-24 923 130,36
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	35 644 064,54	37 350 296,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	136 473,23	190 046,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	65 375,00	54 875,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	47 218,63	19 926,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 749 400,54	4 087 847,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 945 372,31	9 115 347,51	D.I Zobowiązania długoterminowe	148 787,94	73 052,58
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 122 111,60	3 542 653,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	170 168,66	239 851,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	72 425,13	22 446,80
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	128 055,17	222 724,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	707 392,58	960 610,54

Małgorzata Sołtys  
(główny księgowy)  
BeSTia

2021-01-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
750341BE62E3ACF8

Anna Ośko  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 425 437,08	1 441 861,80
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	80 146,89	113 279,86
B Aktywa obrotowe	3 217 074,92	2 384 841,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	35 367,59	26 168,03	D.II.8 Fundusze specjalne	538 486,09	541 878,52
B.I.1 Materiały	35 367,59	26 168,03	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	538 486,09	541 874,17
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	4,35
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	478 501,00	472 141,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 682 194,23	1 821 790,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	157 992,09	161 932,65			
B.II.2 Należności od budżetów	3 480,84	3 428,44			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 520 721,30	1 656 429,37			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	350 725,16	463 830,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	268 967,87	358 726,94			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	81 757,29	105 103,60			
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			

Małgorzata Sołtys  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

750341BE62E3ACF8

Anna Ośko

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	148 787,94	73 052,58			
<b>Suma aktywów</b>	<b>45 863 172,25</b>	<b>49 922 927,20</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>45 863 172,25</b>	<b>49 922 927,20</b>

Małgorzata Sołtys  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

750341BE62E3ACF8

Anna Ośko

(kierownik jednostki)

Małgorzata Sołtys  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-26  
(rok, miesiąc, dzień)

750341BE62E3ACF8

Anna Ośko  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Warlubie</b> ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina <b>WARLUBIE</b>  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego BC985737219370E6 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092351080</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 918 354,13	5 166 832,50	I Zobowiązania	8 160 767,30	10 230 354,34
I.1 Środki pieniężne	2 918 354,13	5 166 832,50	I.1 Zobowiązania finansowe	8 083 165,38	10 222 794,93
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 918 096,32	5 166 832,50	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	7 165,38	2 794,93
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	257,81	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 076 000,00	10 220 000,00
II Należności i rozliczenia	81 757,29	105 781,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	74 220,73	4 899,86
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 381,19	2 659,55
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 631 991,50	-5 427 086,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 911 157,92	204 904,59
II.2 Należności od budżetów	81 757,29	105 781,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 911 157,92	204 904,59
III Rozliczenia międzyokresowe	7 165,38	2 794,93	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 (+,-)	-3 720 833,58	-5 631 991,50
			III Rozliczenia międzyokresowe	478 501,00	472 141,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 007 276,80</b>	<b>5 275 408,43</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 007 276,80</b>	<b>5 275 408,43</b>

Małgorzata Sołtys  
skarbnik

2021-01-26

rok, miesiąc, dzień

Anna Ośko  
zarząd

BeSTia

BC985737219370E6

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.20

Małgorzata Sołtys

skarbnik

2021-01-26


rok, miesiąc, dzień

Anna Ośko

zarząd

BeSTia

BC985737219370E6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Warlubie  ul.Dworcowa 15  86-160 WARLUBIE	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092351080</b>		<b>FDCCB25C00559E04</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	73 052,58
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

Małgorzata Sołtys  
(główny księgowy)

2021.05.21  
rok mies. dzień

Anna Ośko  
(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Soltys  
(główny księgowy)

2021.05.21  
rok mies. dzień

Anna Ośko  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	Nazwa jednostki <b>GMINA WARLUBIE</b>
	<p>1.1. URZĄD GMINY WARLUBIE</p> <p>1.2. ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH</p> <p>1.3. GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</p> <p>1.4. SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWKI OŚWIATOWYCH</p> <p>1.5. PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BRONISŁAWA MALINOWSKIEGO W WARLUBIU</p> <p>1,6 SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II WIELKI KOMORSK</p> <p>1,7 SZKOŁA PODSTAWOWA W LIPINKACH IM. PRZYJACIÓŁ BORÓW TUCHOLSKICH</p>
1.2	Siedziba jednostki <b>UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE</b>
	<b>WARLUBIE</b>
1.3	Adres jednostki <b>UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE</b>
	<p>1,1 UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE</p> <p>1,2 UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE</p> <p>1,3 UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE</p> <p>1,4 UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE</p> <p>1,5 UL. SZKOLNA 20A, 86-160 WARLUBIE</p> <p>1,6 UL. GRUDZIĄDZKA 3, 86-160 WARLUBIE</p> <p>1,7 LIPINKI 12, 86-160 WARLUBIE</p>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>1.1 gromadzenie i rozdysponowanie środków publicznych w celu zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej;</p> <p>1.2 dostarczanie wody i odbiór ścieków;</p> <p>1.3 realizacja strategii rozwiązywania problemów społecznych i wykonywanie zadań własnych gminy;</p> <p>1.4 działalność rachunkowo-księgowa;</p> <p>1.5 edukacja na poziomie podstawowym;</p> <p>1.6 edukacja na poziomie podstawowym;</p> <p>1.7 edukacja na poziomie podstawowym;</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>OD 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową</li> <li>9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>11. Zakupione materiały i towary ujmuje się w ewidencji według rzeczywistych cen nabycia</li> <li>12. Zobowiązania mające charakter krótkoterminowy, czyli dotyczą danego roku budżetowego. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty</li> </ol>
5.	inne informacje
	<p>Zakład Usług Komunalnych s płaca zawartą na lata 2017 – 2021, której wartość na dzień bilansowy wynosi 73 052,58 zł.</p> <p>Pozostałe zadłużenie na dzień 31.12.2020 rok w wysokości 10 220 000,00 zł to:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kredyt długoterminowy w BS Nowe n/Wisłą zaciągnięty na podstawie umowy z dnia 17.12.2019 r. – wartość zadłużenia na dzień bilansowy wynosi 4 042 000,00 zł;</li> <li>-Kredyt długoterminowy w BS Nowe n/Wisłą zaciągnięty na podstawie umowy z dnia 21.12.2020 r. – wartość zadłużenia na dzień bilansowy wynosi 2 850 000,00 zł;</li> <li>- Obligacje komunalne wyemitowane w 2015 roku – wartość wykupu na dzień bilansowy wynosi 3 000 000,00 zł;</li> <li>- Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – wartość na dzień bilansowy wynosi 328 000,00 zł</li> </ul>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający 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

	<p>1.1 wartość początkowa środków trwałych: 21 222 471,31 zł  Zwiększenia: 3 842 656,56 zł  Zmniejszenia: 1 043 201,79 zł  Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 24 021 926,08 zł  Amortyzacja roczna: 633 496,66 zł  Wartość umorzenia: 7 938 356,41 zł  Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 16 083 569,67 zł;</p> <p>1.2 wartość początkowa środków trwałych: 29 337 094,85 zł  Zwiększenia: 1 075 063,75 zł  Zmniejszenia: 0,00 zł  Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 30 412 158,60 zł  Amortyzacja roczna: 1 390 444,00 zł  Wartość umorzenia: 12 883 855,67 zł  Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 17 528 302,93 zł;</p> <p>1.3 wartość początkowa środków trwałych: 289 570,24 zł  Zwiększenia: 0,00 zł  Zmniejszenia: 0,00 zł  Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 289 570,24 zł  Amortyzacja roczna: 4 194,49 zł  Wartość umorzenia: 53 510,30 zł  Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 236 059,94 zł;</p> <p>1.4 wartość początkowa środków trwałych: 285 758,90 zł  Zwiększenia: 0,00 zł  Zmniejszenia: 0,00 zł  Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 285 758,90 zł  Amortyzacja roczna: 0,00 zł  Wartość umorzenia: 285 758,90 zł  Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 0,00 zł;</p> <p>1.5 wartość początkowa środków trwałych: 3 136 721,76 zł  Zwiększenia: 23 635,68 zł  Zmniejszenia: 0,00 zł  Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 3 160 357,44 zł  Amortyzacja roczna: 79 102,56 zł  Wartość umorzenia: 1 800 537,87 zł  Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 1 359 819,57 zł;</p> <p>1.6 wartość początkowa środków trwałych: 3 731 908,27 zł  Zwiększenia: 0,00 zł  Zmniejszenia: 0,00 zł  Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 3 731 908,27 zł  Amortyzacja roczna: 90 621,53 zł  Wartość umorzenia: 887 174 37 zł  Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 2 844 733,90 zł;</p> <p>1.7 wartość początkowa środków trwałych: 716 941,97 zł  Zwiększenia: 45 000,00 zł  Zmniejszenia: 26 673,00 zł  Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 735 268,97 zł  Amortyzacja roczna: -3 391 10 zł  Wartość umorzenia: 381 491,12 zł  Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 353 777,85 zł;</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiada
1.3.	kwotę 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


	-
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
	Leasing o wartości na dzień bilansowy 73 052,58zł
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)
	Wartość na dzień bilansowy wynosi 3 026 676,68 zł, z tego 2 892 046,98 zł stanowi fundusz alimentacyjny
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Banki: 9 965 052,58 zł, w tym leasing 73 052,58 zł WFOŚiGW 328 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	Na dzień bilansowy jest to kwota 73 052,58 zł. Wynika z umowy leasingu operacyjnego zawartej na lata 2017-2021 na zakup koparko-ładowarki marki Case 580 ST dla Zakładu Usług Komunalnych w łącznej kwocie 390 971,16 zł.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wynagrodzenia i pochodne 13 131 722,06 zł, w tym wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz pozostałe 10 922 109,80 zł (w tym: nagrody jubileuszowe 112 401,10 zł, odprawy 128 861,04, odprawa pośmiertna 28 859,04, odprawa z tyt. likwidacji stanowiska pracy art. 20KN 22 902,00 zł, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop 55 937,88 zł), pochodne 2 209 612,26 zł (w tym PFRON 5 768,00 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
	-
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
	-

Małgorzata Sołtys..  
(główny księgowy)

.2021-05-14..  
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Ośko  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Warlubie</b> ul.Dworcowa 15  86-160 WARLUBIE	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092351080</b>		Wysłać bez pisma przewodniego EA34B7124932EB47 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	37 122 296,97	38 354 087,57	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	2 098 098,59	2 171 414,90	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	34 844 298,76	36 059 938,62	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	30 764 283,02	34 439 997,51	
B.I. Amortyzacja	1 855 656,04	2 220 546,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 071 619,95	2 384 949,12	
B.III. Usługi obce	3 311 529,72	3 304 525,71	
B.IV. Podatki i opłaty	65 471,42	54 384,35	
B.V. Wynagrodzenia	10 192 076,13	11 211 037,03	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 170 834,01	4 062 024,34	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	698 857,40	701 371,35	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 398 238,35	10 501 159,61	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	6 358 013,95	3 914 090,06	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	8 555,97	117 371,95	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 555,97	117 371,95	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	14 940,92	17 377,73	

Małgorzata Sołtys  
główny księgowy

2021-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Anna Ośko  
kierownik jednostki

BeSTia

EA34B7124932EB47

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.20

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	14 940,92	17 377,73
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	6 351 629,00	4 014 084,28
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	21 239,35	28 431,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	13 216,36	21 295,94
G.III.	Inne	8 022,99	7 135,19
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	117 185,84	122 504,13
H.I.	Odsetki	117 185,84	122 504,13
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	6 255 682,51	3 920 011,28
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	6 255 682,51	3 920 011,28

Małgorzata Sołtys  
główny księgowy

2021-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Anna Ośko  
kierownik jednostki

BeSTia

EA34B7124932EB47

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.20



Małgorzata Sołtys  
główny księgowy

2021-01-26  
rok, miesiąc, dzień


Anna Ośko  
kierownik jednostki

BeSTia

EA34B7124932EB47

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Warlubie</b> ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092351080</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 6D5550717EEACEAA 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		41 991 641,89	44 643 327,11
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		76 136 684,72	75 889 324,48
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		25 056 319,25	28 545 564,34
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		39 160 112,23	39 219 290,92
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		8 598 290,08	6 986 340,23
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		3 321 963,16	1 043 201,79
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		0,00	94 927,20
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		72 360 196,45	70 489 470,28
I.2.1. Strata za rok ubiegły		22 132 693,81	22 469 781,45
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		37 404 142,88	39 433 166,95
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		9 501 396,60	7 542 724,95
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		3 321 963,16	1 040 196,93
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		0,00	3 600,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		36 037 988,82	41 437 843,02

Małgorzata Sołtys  
główny księgowy

2021-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Anna Ośko  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	6 075 782,89	4 397 236,96
III.1.	zysk netto (+)	28 545 564,34	29 320 367,32
III.2.	strata netto (-)	-22 469 781,45	-24 923 130,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	42 113 771,71	45 835 079,98

Małgorzata Sołtys  
główny księgowy

2021-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Anna Ośko  
kierownik jednostki

BeSTia

6D5550717EEACEAA

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.20

Małgorzata Sołtys  
główny księgowy

2021-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Anna Ośko  
kierownik jednostki

BeSTia

6D5550717EEACEAA

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.20

### **Uzasadnienie**

Wójt Gminy, na mocy przepisów art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły, w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Pełniąca Funkcję Wójta Gminy Warlubie

**Anna Ośko**