

UCHWAŁA NR LIV/418/22
Rady Gminy Działdowo

z dnia 25 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2021 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz.305 ze zm.) Rada Gminy Działdowo uchwala, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy za 2021 rok.
- § 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Krystyna Wasiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Działdowo ul.Księżodworska 10 13-200 DZIAŁDOWO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego F382DE5B4BB8C17B 
Numer identyfikacyjny REGON 130013915	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	74 249 250,75	82 472 051,99	A Fundusz	75 034 591,09	82 383 518,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	64 693 360,41	67 874 268,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	72 478 786,83	80 460 589,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 341 230,68	14 509 250,47
A.II.1 Środki trwałe	71 044 401,61	75 992 669,75	A.II.1 Zysk netto (+)	41 717 308,38	47 090 099,09
A.II.1.1 Grunty	18 605 782,68	18 684 602,81	A.II.2 Strata netto (-)	-31 376 077,70	-32 580 848,62
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	72 708,00	72 708,00	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	51 823 811,89	56 716 537,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	341 000,60	284 177,05	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	172 972,69	106 705,19	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	100 833,75	200 646,71	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 950 816,22	2 003 053,06
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 434 385,22	4 467 919,64	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	1 944 666,22	1 995 846,04
A.III Należności długoterminowe	1 546 463,92	1 787 462,60	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	319 905,53	370 235,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	224 000,00	224 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 065,00	9 161,00
A.IV.1 Akcje i udziały	224 000,00	224 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	182 747,59	185 073,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	941 297,68	962 503,68

Beata Antoszevska
(główny księgowy)

2022-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Zieliński

(kierownik jednostki)

BeSTia

F382DE5B4BB8C17B

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	34 282,71	46 662,91
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	81 038,86	107 674,54
B Aktywa obrotowe	2 736 156,56	1 914 519,95	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	118 279,87	94 145,17	D.II.8 Fundusze specjalne	380 328,85	314 534,62
B.I.1 Materiały	118 279,87	94 145,17	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	380 328,85	314 534,62
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	6 150,00	7 207,02
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 322 703,84	1 551 317,49			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	93 429,09	99 231,15			
B.II.2 Należności od budżetów	206 728,03	146 883,63			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 022 546,72	1 305 202,71			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	295 172,85	269 057,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 154,47	2 212,85			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	291 319,94	266 844,44			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 698,44	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			

Beata Antoszevska
(główny księgowy)

2022-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Zieliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

F382DE5B4BB8C17B

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	76 985 407,31	84 386 571,94	Suma pasywów	76 985 407,31	84 386 571,94

Beata Antoszevska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

F382DE5B4BB8C17B

Mirosław Zieliński

(kierownik jednostki)


Beata Antoszevska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

F382DE5B4BB8C17B

Mirosław Zieliński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Działdowo ul.Księżodworska 10 13-200 DZIAŁDOWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DZIAŁDOWO sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 5FF660690422D9E0 
Numer identyfikacyjny REGON 130013915		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 092 813,88	15 429 144,62	I Zobowiązania	6 267 657,10	5 366 272,33
I.1 Środki pieniężne	10 092 813,88	15 429 144,62	I.1 Zobowiązania finansowe	6 050 569,39	5 200 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 524 813,88	14 814 351,68	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	850 569,39	1 100 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 568 000,00	614 792,94	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 200 000,00	4 100 000,00
II Należności i rozliczenia	349 594,00	406 669,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	80,54
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	217 087,71	166 191,79
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 466 791,33	9 756 729,00
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 636 686,49	7 243 186,60
II.2 Należności od budżetów	349 594,00	406 669,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	6 204 686,49	7 857 936,60
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	393,55	3 200,71	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 568 000,00	-614 750,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-0,23	1,07
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 568 000,00	614 750,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 737 894,93	1 898 791,33
			III Rozliczenia międzyokresowe	708 353,00	716 013,00
Suma aktywów	10 442 801,43	15 839 014,33	Suma pasywów	10 442 801,43	15 839 014,33

Beata Antoszewska
skarbnik

2022-04-19

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Zieliński

zarząd

BeSTia

5FF660690422D9E0

Strona 1 z 2

Beata Antoszevska
skarbnik

2022-04-19

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Zieliński
zarząd

BeSTia

5FF660690422D9E0

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Antoszevska
(główny księgowy)

2022.04.27
rok mies. dzień

Mirosław Zieliński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Działdowo ul.Księżodworska 10 13-200 DZIAŁDOWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 130013915		Wysłać bez pisma przewodniego 652080DDC7154CB0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	56 208 378,63	63 526 635,72	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 107 700,86	2 400 301,70	
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	251 888,00	326 849,98	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	53 848 789,77	60 799 484,04	
B. Koszty działalności operacyjnej	47 100 120,70	48 502 179,81	
B.I. Amortyzacja	2 865 618,26	3 056 726,14	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 969 406,26	3 090 653,71	
B.III. Usługi obce	3 817 862,36	4 342 187,01	
B.IV. Podatki i opłaty	77 434,76	74 739,89	
B.V. Wynagrodzenia	13 918 379,37	14 946 029,05	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 784 762,82	3 879 437,34	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 715 178,59	2 748 594,45	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 808 986,50	16 156 603,16	
B.X. Pozostałe obciążenia	142 491,78	207 209,06	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 108 257,93	15 024 455,91	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 544 587,49	591 562,83	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	419 375,24	510 199,51	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 125 212,25	81 363,32	
E. Pozostałe koszty operacyjne	323 459,54	954 082,88	

Beata Antoszevska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Zieliński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	3 285,92	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	320 173,62	954 082,88
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 329 385,88	14 661 935,86
G.	Przychody finansowe	321 497,23	272 827,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	321 497,23	272 827,87
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	309 652,43	425 513,26
H.I.	Odsetki	309 652,43	425 513,26
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 341 230,68	14 509 250,47
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)	10 341 230,68	14 509 250,47

Beata Antoszevska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Zieliński
kierownik jednostki

Beata Antoszevska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Działdowo ul.Księżodworska 10 13-200 DZIAŁDOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 130013915		Wysłać bez pisma przewodniego 1773C16C70404C59 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	66 975 963,32	64 693 360,41	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	90 993 535,69	109 161 945,78	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	37 425 378,16	41 717 308,38	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	48 697 508,83	55 042 744,61	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 780 043,62	8 405 420,73	
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	90 590,35	499,20	
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	1 000 014,73	3 995 972,86	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	93 276 138,60	105 981 037,78	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	29 628 803,84	31 376 077,70	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	55 023 091,91	61 529 709,99	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 899 679,68	11 697 960,26	
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	1 495 348,14	1 092 384,52	
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	229 215,03	284 905,31	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	64 693 360,41	67 874 268,41	

Beata Antoszevska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Zieliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 341 230,68	14 509 250,47
III.1.	zysk netto (+)	41 717 308,38	47 090 099,09
III.2.	strata netto (-)	-31 376 077,70	-32 580 848,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	75 034 591,09	82 383 518,88

Beata Antoszevska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Zieliński
kierownik jednostki

Beata Antoszevska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Zieliński
kierownik jednostki

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ust.4 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009r. Rada Gminy ma obowiązek rozpatrzyć i zatwierdzić sprawozdanie z wykonania budżetu oraz sprawozdania finansowe w terminie do 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym. Sprawozdanie finansowe zgodnie z § 28 ust.1 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 3 marca 2020r. (D.U. z 2020 r. poz.342) składa się z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia, łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do rozporządzenia, łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 11 do rozporządzenia, informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 12 do rozporządzenia.