

ZARZĄDZENIE NR 103/22
BURMISTRZA PISZA
z dnia 23 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Pisz za 2021 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)

Burmistrz Pisz zarządza co następuje:

§ 1

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Piszach sprawozdanie finansowe Gminy Pisz za 2021 rok.

§ 2

Sprawozdanie finansowe Gminy Pisz, o którym mowa w § 1, obejmuje:

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Pisz,
- 2) Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) Rachunek zysków i strat,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- 5) Informację dodatkową.


§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 23 maja 2022 r.

BURMISTRZ
Andrzej Szymborski

A D W O K A T

Rafał Orłowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz 12-200 Pisz, ul. G. Gizewiusza 5 NIP 849 101 015 790671538 12-200 PISZ	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PISZ sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 790671538		Wysłać bez pisma przewodniego 0815CF562570878E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	18 288 598,93	26 591 284,12	I Zobowiązania	4 195 101,42	127 154,01
I.1 Środki pieniężne	18 288 598,93	26 591 284,12	I.1 Zobowiązania finansowe	4 159 235,35	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	17 864 665,81	26 591 102,38	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	4 159 235,35	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	423 933,12	181,74	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	558 293,38	895 434,94	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 302,76	481,76
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	20 563,31	126 672,25
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	13 271 163,89	25 955 488,05
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	11 446 683,19	11 686 183,23
II.2 Należności od budżetów	558 293,38	895 434,94	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	11 861 732,31	13 099 373,28
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-415 049,12	-1 413 190,05
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	415 049,12	1 413 190,05
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 409 431,58	12 856 114,77
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 380 627,00	1 404 077,00
Suma aktywów	18 846 892,31	27 486 719,06	Suma pasywów	18 846 892,31	27 486 719,06

Małgorzata Biraga

skarbnik

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski

zarząd

BeSTia

0815CF562570878E

Małgorzata Biraga
skarbnik

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
zarząd

BeSTia

0815CF562570878E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz 12-200 Pisz, ul. G. Gizewiusza 5 NIP 8491455696 REGON 790671538 12-200 PISZ	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 790671538		Wysłać bez pisma przewodniego D9F85768FDB62AF3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	289 190 925,45	299 539 622,83	A Fundusz	280 019 479,63	288 891 324,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 938 245,07	1 353 523,11	A.I Fundusz jednostki	247 520 804,66	253 357 925,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	219 528 484,73	229 797 398,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	32 498 674,97	35 533 398,80
A.II.1 Środki trwałe	210 378 421,66	211 232 076,84	A.II.1 Zysk netto (+)	113 742 316,11	117 436 128,32
A.II.1.1 Grunty	96 293 964,31	95 069 062,96	A.II.2 Strata netto (-)	-81 243 641,14	-81 902 729,52
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	9 379 909,11	9 018 392,91	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	110 283 280,90	112 534 431,26	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 263 682,09	2 365 703,77	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 433 191,82	1 138 904,88	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	104 302,54	123 973,97	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 429 401,13	16 300 597,03
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 150 063,07	18 565 321,85	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	6 031 205,48	5 194 135,74
A.III Należności długoterminowe	10 398 195,65	11 062 701,03	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 785 717,45	1 040 979,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	57 326 000,00	57 326 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	47 899,75	399 571,54
A.IV.1 Akcje i udziały	57 326 000,00	57 326 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	560 592,86	948 067,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 145 777,85	1 638 453,35

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

2022-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Szymborski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D9F85768FDB62AF3

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	247 456,24	284 994,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	727 894,77	402 731,65
B Aktywa obrotowe	7 257 955,31	5 652 298,62	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	84 051,00	149 334,97	D.II.8 Fundusze specjalne	515 866,56	479 337,32
B.I.1 Materiały	84 051,00	149 334,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	477 727,97	459 921,99
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	38 138,59	19 415,33
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	57 707,26
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	10 398 195,65	11 048 754,03
B.II Należności krótkoterminowe	6 186 427,57	4 889 253,29			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	100 962,51	152 598,35			
B.II.2 Należności od budżetów	33 564,44	19 120,28			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 051 900,62	4 717 534,66			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	984 938,76	609 876,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	984 669,21	609 808,03			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	269,55	68,70			
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 Biraga
(główny księgowy)

2022-05-19
(rok, miesiąc, dzień)
D9F85768FDB62AF3

Andrzej Szymborski
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 537,98	3 833,63			
Suma aktywów	296 448 880,76	305 191 921,45	Suma pasywów	296 448 880,76	305 191 921,45

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

D9F85768FDB62AF3

Andrzej Szymborski
(kierownik jednostki)


Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

D9F85768FDB62AF3

Andrzej Szymborski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz 12-200 Pisz, ul. G. Gizewiusza 5 NIP 8491499696 REGON 790671538 12-200 PISZ Numer identyfikacyjny REGON 790671538	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 5EA89B1A4EED9C24 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	141 823 144,16	149 845 507,82
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	639 006,99	797 268,26
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	2 001 948,58	2 275 831,26
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	139 182 188,59	146 772 408,30
B. Koszty działalności operacyjnej	113 948 101,90	119 057 905,52
B.I. Amortyzacja	6 682 847,27	8 516 973,20
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 704 199,87	6 221 982,06
B.III. Usługi obce	13 407 355,05	15 711 817,24
B.IV. Podatki i opłaty	1 669 871,41	1 358 554,52
B.V. Wynagrodzenia	33 387 550,19	35 512 018,42
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 974 538,50	8 227 820,42
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	749 085,30	708 534,40
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	44 372 654,31	42 800 205,26
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	27 875 042,26	30 787 602,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 742 284,80	5 600 110,30
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 138 296,52	4 371 843,71
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 603 988,28	1 228 266,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 632 270,97	1 356 717,15

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
kierownik jednostki

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	1 632 270,97	1 356 717,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	31 985 056,09	35 030 995,45
G.	Przychody finansowe	1 511 721,95	1 427 405,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	245 261,81	322 611,45
G.II.	Odsetki	1 266 460,14	1 104 793,81
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	998 103,07	925 001,91
H.I.	Odsetki	826 680,30	741 921,67
H.II.	Inne	171 422,77	183 080,24
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	32 498 674,97	35 533 398,80
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)	32 498 674,97	35 533 398,80

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
kierownik jednostki

BeSTia

5EA89B1A4EED9C24

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz 12-200 Pisz, ul. G. Gizewiusza 5 NIP 8491499696 REGON 790671538 12-200 PISZ Numer identyfikacyjny REGON 790671538	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego D5C5578BB43810B2 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	240 268 509,08	247 520 804,66
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	252 850 300,86	274 913 046,35
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	107 069 233,88	113 739 836,82
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	130 727 387,85	139 578 057,91
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	3 929 470,13	10 409 048,42
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	11 124 209,00	11 186 103,20
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	245 598 005,28	269 075 925,39
I.2.1. Strata za rok ubiegły	74 622 957,87	81 241 161,85
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	142 974 643,28	152 860 849,76
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	16 115,26	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	25 707 568,66	32 346 014,71
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	842 440,77	2 433 311,43
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	1 434 279,44	194 587,64
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	247 520 804,66	253 357 925,62

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	32 498 674,97	35 533 398,80
III.1.	zysk netto (+)	113 742 316,11	117 436 128,32
III.2.	strata netto (-)	-81 243 641,14	-81 902 729,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	280 019 479,63	288 891 324,42

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
kierownik jednostki

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
I.1	nazwę jednostki
	Gmina Pisz
I.2	siedzibę jednostki
	Miasto Pisz
I.3	adres jednostki
	ul. Gustawa Gizewiusza 5 12-200 Pisz
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Podstawowym zadaniem Gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb jej mieszkańców. Gmina spełnia ten obowiązek przez swoje organy realizując zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie łączne obejmujące 12 jednostek organizacyjnych i 2 zakłady budżetowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży na dzień bilansowy. 3. Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. 4. Wartości materiałów i towarów w dniu zakupu będą księgowane bezpośrednio w koszty zużycia, a pozostające na koniec roku z tego tytułu zapasy i objęte korektą kosztów. Komórki organizacyjne dokonujące zakupu materiałów i towarów odpowiadają za ich rozliczenie. Wycenia się je wg zasady: pierwsze przyszło, pierwsze wyszło. 5. Środki trwałe, oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej wielkości ustalone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 6. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji. Można umarzać i amortyzować środki trwałe i wartości niematerialne i prawne jednorazowo, za okres roku. 7. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się: a) książki b) odzież i umundurowanie c) meble i dywany (w tym, wykładzinę i chodniki) d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskiwania przychodu, w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. 8. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. 9. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 519 696,89	0,00	8 353,60	0,00	8 353,60
2.	Grunty	96 293 964,31	0,00	28 834,00	7840,44	36 674,44
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	218 483 474,44	0,00	10 858 168,27	0,00	10 858 168,27
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 638 145,53	0,00	488 590,05	0,00	488 590,05
5.	Środki transportu	3 131 339,25	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00
6.	Inne środki trwałe	12 676 413,21	0,00	1 207 580,48	18 459,68	1 226 040,16

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		zbycie	likwidacja	Inne		
		8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	22 059,99	1 947,00	24 006,99	2 504 043,50
2.	Grunty	1 251 122,84	0,00	10 452,95	1 261 575,79	95 069 062,96
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 407 636,76	58 457,68	983 006,77	3 449 101,21	225 892 541,50
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	260 827,45	4 661,00	265 488,45	5 861 247,13
5.	Środki transportu	0,00	231 190,00	148 917,40	380 107,40	2 769 231,85
6.	Inne środki trwałe	6 933,51	465 037,08	146 884,36	618 854,95	13 283 598,42

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualiza cja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Wartości niematerialne i prawne	581 451,82	0,00	593 075,56	0,00	593 075,56	24 006,99	1 150 520,39	1 938 245,07	1 353 523,11
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 293 964,31	95 069 062,96
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	108 201 082,80	0,00	7 345 618,43	0,00	7 345 618,43	2 188 590,99	113 358 110,24	110 283 280,90	112 534 431,26
Urządzenia techniczne i maszyny	3 374 463,44	0,00	386 568,37	0,00	386 568,37	265 488,45	3 495 543,36	2 263 682,09	2 365 703,77
Środki transportu	1 698 147,43	0,00	312 286,94	0,00	312 286,94	380 107,40	1 630 326,97	1 433 191,82	1 138 904,88
Inne środki trwałe	12 572 110,67	0,00	1 187 909,05	18 459,68	1 206 368,73	618 854,95	13 159 624,45	104 302,54	123 973,97

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
------	---

Nie dotyczy

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						
Grunty w użytkowaniu wieczystym							
Lp.	Numer działki, obręb	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	
				zwiększenie	zmniejszenie		
1	2	3	4	5	6	7	
1.	dz. Nr 199, Pisz	powierzchnia (m²)	26 882	0,00	0,00	26 882	
		wartość (zł)	859 360,00	0,00	0,00	859 360,00	
2.	dz. Nr 487/10, Pisz	powierzchnia (m²)	3 663	0,00	0,00	3 663	
		wartość (zł)	109 890,00	0,00	0,00	109 890,00	
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						
Lp.	Grupa według środków trwałych		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
				zwiększenie	zmniejszenie		
1	2		3	4	5	6	
1.	Grunty		200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	
2.	Urządzenia techniczne i maszyny		2 938,56	0,00	0,00	2 938,56	
3.	Inne środki trwałe		157 076,58	0,01	33 180,00	123 896,59	
Razem			360 015,14	0,01	33 180,00	326 835,15	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
Lp.	Wyszczególnienie			Łączna liczba		Wartość bilansowa	
1	2			3		6	
1.	Akcje			7		700,00	
2.	Udziały (wartość 100 zł)			564 113		56 411 300,00	
3.	Udziały (wartość 500 zł)			1 828		914 000,00	
Razem			565 948		57 326 000,00		
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)						

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatek od nieruchomości	424 344,05	61 957,57	10 326,51	41 619,85	434 355,26
2.	Podatek rolny	439,82	56,00	3,00	0,00	492,82
3.	Podatek leśny	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
4.	Podatek od środków transportowych	106 781,58	17 814,09	15 164,90	2 869,99	106 560,78
5.	Podatki geodezyjne - odsetki	515 704,08	43 657,31	19 825,44	2 934,30	536 601,65
6.	Dzierżawa	616 370,30	0,00	460,40	0,00	615 909,90
7.	Sprzedaż lokali	114 458,93	0,00	0,00	4 108,30	110 350,63
8.	Przekształcenia, użytkowanie wieczyste	65402,92	3 365,80	16 979,62	3 096,41	48 692,69
9.	Najem lokali mieszkalnych	1 954 167,62	114 005,45	8 889,12	62 832,82	1 996 451,13
10.	Zajęcie pasa drogowego	760,50	100,68	0,00	0,00	861,18
11.	Dochody różne	736 286,35	9 990,00	0,00	0,00	746 276,35
12.	Fundusz alimentacyjny	18 314 054,46	1 583 522,57	155 183,12	309 609,40	19 432 784,51
13.	Zaliczka alimentacyjna	1 962 421,68	0,00	10 279,50	21 831,07	1 930 311,11
14.	Świadczenia nienależnie pobrane	5 304,40	1 292,50	0,00	2 009,90	4 587,00
15.	Należności z tyt. dostaw	3 384,31	82,09	0,00	0,00	3 466,40
16.	Usługi ŚDS	256,28	0,00	0,00	256,28	0,00
Razem		24 820 138,28	1 835 844,06	237 111,61	451 168,32	25 967 702,41
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					
	Nie dotyczy					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	Nie dotyczy					
c)	powyżej 5 lat					
	Nie dotyczy					
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					
	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 zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Poręczenie dla Przymierza Ziemia Piska na kwotę 690 000,00 zł.					

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			
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4
	1.	Nieruchomości zabudowane sprzedaż	1 374 482,60	1 986 884,00
	2.	Należności zaciągnięte - podatek od nieruchomości	81 323,44	4 563,13
	3.	Użytkowanie wieczyste	619 210,84	572 019,83
	4.	Pozostałe dochody	8 323 178,77	8 485 287,07
	Razem		10 398 195,65	11 048 754,03
	Rozliczenia międzyokresowe budżetu			
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4
	1.	Subwencja oświatowa	1 380 627,00	1 404 077,00
	Razem		1 380 627,00	1 404 077,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	Gwarancje i poręczenia należytego wykonania umów – 954 986,34 zł			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	L.p.	Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze	Kwota	
	1	2	3	
	1.	Nagrody jubileuszowe	622 316,28	
	2.	Odprawy emerytalne	406 261,59	
	3.	Ekwiwalenty za urlop	41 720,33	
	Razem		1 070 298,20	
1.16.	inne informacje			
2.				
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
	Nie dotyczy			
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			
	Nie dotyczy			
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	Nie dotyczy			
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			
	Nie dotyczy			
2.5.	inne informacje			

	W związku z pandemią COVID-19 przychody w porównaniu z poprzednim rokiem obrotowym obniżone były o kwotę 75 827,65 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Skarbnik Gminy

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

2022-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Andrzej Szamborski
(kierownik jednostki)