

Zarządzenie Nr 30/2021

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 28 maja 2021 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Rojewo za 2020 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) w związku z §4a rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 marca 2021 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2021 r. poz. 572) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy Rojewo sprawozdanie finansowe Gminy Rojewo za 2020 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminy Rojewo, o którym mowa w § 1, przekazuje się Radzie Gminy Rojewo wraz z następującymi załącznikami:

- 1) Bilansem z wykonania budżetu Gminy Rojewo – załącznik Nr 1,
- 2) Bilansem jednostki budżetowej – załącznik Nr 2,
- 3) Rachunkiem zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) – załącznik Nr 3,
- 4) Zestawieniem zmian w funduszu jednostki – załącznik Nr 4,
- 5) Informacji dodatkowej – załącznik Nr 5,
- 6) Skonsolidowanym bilansem Gminy Rojewo – załącznik Nr 6.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 4. Zarządzenie podlega ogłoszeniu poprzez rozplakatowanie na tablicy obwieszczeń w Urzędzie Gminy Rojewo i ogłoszeniu na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Gminy Rojewo.

WÓJT

inż. Rafał Zurowski

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 30/2021 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 maja 2021 r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Rojewo za 2020 rok

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy o finansach publicznych sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego zarząd przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym. W związku z ogłoszoną ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 374, 567 i 568) na podstawie art. 15zzh ust. 1 tejże ustawy wydano rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2021 r. poz. 572). Na podstawie §4a ww. rozporządzenia m.in. **terminy określone w ustawie o finansach publicznych, przypadające w 2021 r. przedłuża się o 30 dni – w odniesieniu do sprawozdań, o których mowa w art. 270 ust. 1 tej ustawy.** W związku z powyższym dokonuje się dyspozycji zgodnie z obowiązującym przepisem prawa z zachowaniem obowiązujących terminów.

WÓJT

inż. Rafał Żurawski

Załącznik 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rojewo Rojewo 8 88-111 ROJEWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ROJEWO sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 08965E7BFFF7DB6E 
Numer identyfikacyjny REGON 092350790		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 592 062,88	2 343 582,32	I Zobowiązania	2 532 583,88	2 565 890,64
I.1 Środki pieniężne	1 592 062,88	2 343 582,32	I.1 Zobowiązania finansowe	2 527 551,19	2 565 681,19
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 592 062,88	2 343 582,32	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 527 551,19	2 565 681,19
II Należności i rozliczenia	58 581,15	91 009,17	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 032,69	209,45
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 177 633,85	-442 171,15
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	974 657,37	713 354,70
II.2 Należności od budżetów	58 580,65	91 008,67	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	974 657,37	713 354,70
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,50	0,50	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 (+,-)	0,00	22 108,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 152 291,22	-1 177 633,85
			III Rozliczenia międzyokresowe	295 694,00	310 872,00
Suma aktywów	1 650 644,03	2 434 591,49	Suma pasywów	1 650 644,03	2 434 591,49

SKARBNIK GMINY

Miroslawa Kaczmarek

skarbnik

Miroslawa Kaczmarek

2021-03-19

rok, miesiąc, dzień

Rafał Sebastian Zurowski

zarządca

BeSTia

08965E7BFFF7DB6E

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Załącznik do bilansu

Z wykonania budżetu Gminy Rojewo za 2020 r.

Lp. Treść Wn Ma

I Należności i rozliczenia - 91009,17 zł

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych za XII/2020 - 75.036,00 zł

2. Udziały w podatkach od Urzędów Skarbowych - 15.973,17 zł

3. Środki, jakie pozostały do realizacji na rok 2015 - projekt "Pewniejsza przyszłość w Gminie Rojewo" - 0,50 zł

III Inne pasywa - 310.872,00 zł

1. Subwencja oświatowa za m - c I/2021 - 310.872,00 zł

III Zobowiązania - 2.565.890,64 zł

1. Pożyczki i kredyty do spłaty - 2.565.681,19 zł

2. Zobowiązania wobec budżetów w kwocie 209,45 zł dotyczą zwrotu dotacji celowej na zadania zlecone w rozdziałach 85502-2010 - 180,00 zł oraz należne dochody budżetu państwa za dane osobowe w kwocie 29,45 zł. Zobowiązania te zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w miesiącu I/2020

Zobowiązania w kwocie 2.565.681,19 zł dotyczą zaciągniętych kredytów i pożyczek, a są to:

1) Kredyt zaciągnięty w BS Pruszcz Pomorski O/Rojewo na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki - II etap” - kwota pozostała do spłaty - 820.349,48 zł

2) Kredyt zaciągnięty w BGK w Toruniu na realizację zadania pn. "Budowa przyzagrodowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo" - 314.650,35 zł

3) Pożyczka z WFOŚ i GW w Toruniu zaciągnięta w 2014 roku na realizację zadania "Punkt selektywnego zbierania odpadów komunalnych" - 244.440,00 zł

4) Pożyczka zaciągnięta w 2020 roku na "Budowę przyzagrodowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rojewo" - 179.849,65 zł

5) Kredyt zaciągnięty w BGK w Toruniu na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 150208 C Płonkowo - Dobiesławice gmina Rojewo" - kwota do spłaty - 170.960,71 zł

6) Kredyt zaciągnięty w BS Pruszcz Pomorski O/ Rojewo na „Przebudowę drogi gminnej Wynranowo do posesji nr 18” - 219.870,00 zł

7) Kredyt zaciągnięty w BS Pruszcz Pomorski O/Rojewo na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 150208 C Płonkowo - Dobiesławice gmina Rojewo" - kwota pozostała do spłaty - 102.060,00 zł

8) Pożyczka z WFOŚ i GW w Toruniu zaciągnięta w 2017 roku na realizację zadania pn. "Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice" - kwota pozostała do spłaty - 34.830,00 zł

9) Kredyt zaciągnięty w BS Pruszcz Pomorski O/ Rojewo na „Budowę drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice 2/II/R/2017” - kwota pozostała do spłaty - 206.250,00 zł

10) Kredyt zaciągnięty w BS Pruszcz Pomorski O/ Rojewo na zadanie „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki - etap I” - kwota pozostała do spłaty - 224.971,00 zł

11) Pożyczka z WFOŚ i GW w Toruniu zaciągnięta w 2017 roku na realizację zadania pn. "Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie" - kwota pozostała do spłaty - 47.450,00 zł

Gmina nie udzielała żadnych poręczeń i gwarancji, jak również nie otrzymała poręczeń i gwarancji .

Wyliczenie kwoty wolnych środków jakie pozostały z 2020 roku zgodnie z bilansem z wykonania budżetu:

- środki pieniężne - 2.343.582,32 zł

- należności i rozliczenia - 91.009,17 zł

Razem aktywa 2.434.591,49 zł

- subwencja oświatowa - 310.872,00 zł

- zobowiązania wobec budżetów - 209,45 zł

Razem pasywa - 311.081,45 zł

Aktywa - pasywa = 2.123.510,04 zł kwota wolnych środków

Wyliczenie kwoty wolnych środków jakie pozostały z 2020 roku na podstawie danych ze sprawozdania Rb-NDS:

- wynik realizacji budżetu - + 713.354,70 zł

- przychody ogółem - + 1.844.417,34 zł

- rozchody ogółem - - 434.262,00 zł

kwota wolnych środków = 2.123.510,04 zł

SKARBNIK GMINY

Mirosława Kaczmarek

skarbnik

Mirosława Kaczmarek

2021-03-19

rok, miesiąc, dzień


WÓJT

Rafał Sebastian Zurowski

zastępca

BeSTia

08965E7BFFF7DB6E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rojewo Rojewo 8 88-111 ROJEWO Numer identyfikacyjny REGON 092350790	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego D225FC1ADB63DFB2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	25 269 441,01	26 182 675,42	A Fundusz	25 666 496,42	26 791 857,58
A.I Wartości niematerialne i prawne	74 845,98	63 724,06	A.I Fundusz jednostki	27 124 200,53	24 269 869,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 185 961,93	26 093 130,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 457 704,11	2 521 987,92
A.II.1 Środki trwałe	24 483 932,03	25 418 495,89	A.II.1 Zysk netto (+)	15 187 759,90	19 302 325,46
A.II.1.1 Grunty	2 174 374,04	2 167 991,96	A.II.2 Strata netto (-)	-16 645 464,01	-16 780 337,54
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	21 932 126,21	22 897 229,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	369 433,58	347 207,03	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	7 998,20	6 067,60	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 788 489,58	1 844 134,04
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	702 029,90	674 634,37	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	1 779 856,48	1 818 312,94
A.III Należności długoterminowe	8 633,10	25 821,10	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	169 796,80	144 272,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	136 382,60	146 660,43
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	385 894,46	391 260,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	380 593,67	428 981,47

SKARBNIK GMINY
Miroslawa Kaczmarek
(główny księgowy)
mgr Miroslawa Kaczmarek

BeSTia

2021-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

D225FC1ADB63DFB2

WÓJT
Rafał Sebastian Zurowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	45 753,09	54 055,79
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	42 427,20	47 926,95
B Aktywa obrotowe	2 185 544,99	2 453 316,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	15 516,83	15 606,06	D.II.8 Fundusze specjalne	619 008,66	605 155,35
B.I.1 Materiały	15 516,83	15 606,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	619 008,66	605 155,35
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	8 633,10	25 821,10
B.II Należności krótkoterminowe	1 757 647,22	1 958 974,34			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	22,01	0,01			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	126 576,37			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,01	0,01			
B.II.4 Pozostałe należności	1 757 625,20	1 832 397,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	412 380,94	478 735,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	412 380,94	478 735,80			
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			

SKARBNIK GMINY
Mirosława Kaczmarek
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

D225FC1ADB63DFB2

WÓJT
Rafał Sebastian Żurowski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	27 454 986,00	28 635 991,62	Suma pasywów	27 454 986,00	28 635 991,62

SKARBNIK GMINY
 Mirosława Kaczmarek
 (główny księgowy)
mgr Mirosława Kaczmarek

BeSTia

2021-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

D225FC1ADB63DFB2

WÓJT
Rafał Sebastian Żurowski
 Rafał Sebastian Żurowski
 (kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
Mirosława Kaczmarek
(główny księgowy)

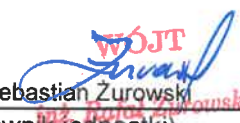


2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

D225FC1ADB63DFB2

BeSTia

WÓJT
Rafał Sebastian Żurowski
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Rojewo Rojewo 8 88-111 ROJEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 51251245ADF30CC1	
092350790				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		22 305 801,21	26 979 986,03
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		22 305 801,21	26 979 986,03
B.	Koszty działalności operacyjnej		23 001 588,98	24 479 980,17
B.I.	Amortyzacja		1 462 827,51	1 446 869,49
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 187 601,69	1 245 312,32
B.III.	Usługi obce		3 269 548,97	3 319 455,76
B.IV.	Podatki i opłaty		91 470,16	87 004,16
B.V.	Wynagrodzenia		7 237 533,70	7 661 393,33
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 052 009,21	2 233 304,89
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		745 357,19	718 991,39
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 947 017,00	7 752 974,72
B.X.	Pozostałe obciążenia		8 223,55	14 674,11
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-695 787,77	2 500 005,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne		212 272,00	163 421,33
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		212 272,00	163 421,33
E.	Pozostałe koszty operacyjne		784 734,55	166 075,09

SKARBNIK GMINY
Miroslawa Kaczmarek
główny księgowy
mgr Miroslawa Kaczmarek

2021-05-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Sebastian Żurowski
kierownik jednostki

BeSTia

51251245ADF30CC1


mgr Rafał Żurowski

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	784 734,55	166 075,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 268 250,32	2 497 352,10
G.	Przychody finansowe	82 848,63	123 226,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	82 187,63	117 595,12
G.III.	Inne	661,00	5 631,00
H.	Koszty finansowe	272 302,42	98 590,30
H.I.	Odsetki	71 707,45	42 289,42
H.II.	Inne	200 594,97	56 300,88
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 457 704,11	2 521 987,92
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)	-1 457 704,11	2 521 987,92

SKARBNIK GMINY

Mirosława Kaczmarek

główny księgowy

2021-05-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJ
inż. Rafał Żurowski

Rafał Sebastian Żurowski

kierownik jednostki

BeSTia

51251245ADF30CC1

SKARBNIK GMINY
Mirosława Kaczmarek
główny księgowy

Mirolawa Kaczmarek

2021-05-28
rok, miesiąc, dzień


WÓJT
Rafał Żurowski

Rafał Sebastian Żurowski
kierownik jednostki

BeSTia

51251245ADF30CC1

Załącznik 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rojewo Rojewo 8 88-111 ROJEWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350790			Wysłać bez pisma przewodniego 3A91509A6142C814 	
sporządzone na dzień 31-12-2020 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		27 535 349,95	26 829 454,33
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		37 831 435,22	43 580 637,61
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		14 874 559,31	15 187 759,90
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		22 257 754,38	25 672 045,05
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		513 343,92	2 488 920,14
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		4 847,00	69 221,72
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		180 930,61	162 690,80
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		31 035 846,30	37 222 142,74
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 979 447,79	7 432 636,37
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		23 239 526,61	26 915 410,08
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		765 449,11	2 788 668,50
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		16 135,72	77 345,50
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		35 287,07	8 082,29
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		34 330 938,87	33 187 951,20

Mirostawa Kaczmarek
główny księgowy

SKARBNIK GMINY
mgr Mirostawa Kaczmarek

2021-05-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Sebastian Żurowski
kierownik jednostki

inż. Rafał Żurowski

BeSTia

3A91509A6142C814

Strona 1 z 3

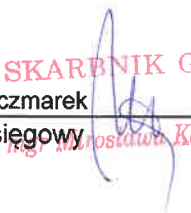
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 457 704,11	2 521 987,92
III.1.	zysk netto (+)	15 187 759,90	19 302 325,46
III.2.	strata netto (-)	-16 645 464,01	-16 780 337,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	32 873 234,76	35 709 939,12

SKARBNIK GMINY
 Mirosława Kaczmarek
 główny księgowy

2021-05-28
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Rafał Żurowski
 Rafał Sebastian Żurowski
 kierownik jednostki


SKARBNIK GMINY
Mirosława Kaczmarek
główny księgowy



2021-05-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
inż. Rafał Żurowski
Rafał Sebastian Żurowski
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rojewo Rojewo 8 88-111 ROJEWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350790		8902691BEE38CB8F 

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	0,00
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

SKARBNIK GMINY

Mirosława Kaczmarek

(główny księgowy)

2021.05.28

rok mies. dzień

WÓJT

 inż. Rafał Żurowski

Rafał Sebastian Żurowski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY
Mirosława Kaczmarek
(główny księgowy)

mgr Mirosława Kaczmarek

2021.05.28
rok mies. dzień

WÓJT
inż. Rafał Żurowski
Rafał Sebastian Żurowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Szczegółowy zakres informacji dodatkowej przedstawia się następująco:

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	GMINA ROJEWO
1.2.	siedzibę jednostki
	ROJEWO
1.3.	adres jednostki
	ROJEWO 8, 88-111 ROJEWO
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki (z PKD)
	84.11Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem (zgodnie z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz zestawieniem zmian w funduszu)
	01.01.2020 – 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe (Gmina TAK: ewentualne łączne – CUW) pozostałe: NIE
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - zgodnie z ustawą o rachunkowości, omówić ewentualne odstępstwa oraz amortyzację
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – Załącznik nr 1
5.	inne informacje np. ewentualne przekształcenia w ciągu roku
	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 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 – obowiązuje Tabela 1.1 (załącznik Nr 1 do Instrukcji)
	Załącznik Nr 1 (Tabela 1.1)
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 – obowiązuje Tabela 1.3 (załącznik Nr 2 do Instrukcji)
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste – obowiązuje Tabela 1.4 (załącznik Nr 3 do Instrukcji – dot. UG)
	Załącznik Nr 3 (Tabela 1.4)
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 – obowiązuje Tabela 1.5 (załącznik Nr 4 do Instrukcji – dot. obcych środków trwałych w użytkowaniu jednostki)
	Nie dotyczy

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez
 Mirosława Kaczmarek
 Data: 2021.05.28 09:51:26 CEST

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez Rafał
 Sebastian Żurowski
 Data: 2021.05.28 09:49:43 CEST

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – obowiązuje Tabela 1.6 (załącznik Nr 5 do Instrukcji)
	Nie dotyczy
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) – obowiązuje Tabela 1.7 (załącznik Nr 6 do Instrukcji – w przypadkach tworzenia rezerw)
	Załącznik Nr 4 (Tabela 1.7)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – obowiązuje Tabela 1.8 (załącznik Nr 7 do Instrukcji)
	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 (w przypadku wystąpienia):
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 (w przypadku wystąpienia)
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń (w przypadku wystąpienia)
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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 (w przypadku wystąpienia)
	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 aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (nie występuje)
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – obowiązuje Tabela 1.15 (załącznik Nr 8 do Instrukcji)
	Kwota 234.226,56 zł
1.16	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – obowiązuje Tabela 2.1 (załącznik Nr 9 do Instrukcji – o ile występuje)
	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 – obowiązuje Tabela 2.2 (załącznik Nr 10 do Instrukcji – analityka 080)

Załącznik nr 5	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (np. odszkodowania)
	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 występuje)
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

mgr Mirosława Kopczarek

(główny księgowy)

2021.05.28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

inż. Rafał Zurowski

(kierownik jednostki)

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
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.
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.
5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku, według stanu na koniec danego roku. Ponadto środki trwałe o wartości początkowej 3.500,00 zł do 10.000,00 zł ujęte do końca 2017 r. na koncie 011 są nadal umarzane wg zasad ustalonych dla nich w momencie przyjęcia ich do użytkowania.
6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - c) odzież i umundurowanie,
 - d) meble i dywany,
 - e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 50,00 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe wprowadza się do ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych najpóźniej w dniu przekazania ich do używania. Środki trwałe finansowane są ze środków inwestycyjnych. Podlegają umorzeniu stopniowo (z wyjątkiem gruntów). Umorzenie nalicza się według stawek amortyzacyjnych zgodnie z rozporządzeniem w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych oraz na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie środków trwałych ujmowane jest na koncie 071 - *Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych*. Amortyzacja obciąża konto 400 – *Amortyzacja*. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W przypadku ujawnienia środka trwałego nieobjętego dotychczas ewidencją, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek został wprowadzony do ewidencji środków trwałych.
W podległych jednostkach budżetowych środki trwałe zaliczane są od kwoty powyżej 3.500,00 zł, zgodnie z obowiązującą polityką zasad rachunkowości w danej jednostce.
9. Składniki majątku o wartości:
 - nie przekraczającej 50,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;

- w przedziale powyżej 50,00 zł – do 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe i są amortyzowane w całości w dniu przyjęcia do użytkowania (konto 072).
- 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
- 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO (pierwsze weszło pierwsze wyszło).
- 13. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- 14. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
- 15. Zobowiązania finansowe (kredyty i pożyczki) wycenia się w wartości nominalnej.
- 16. Zaangażowanie to wszystkie etapy rozliczeń poprzedzające płatność wydatków, to sytuacja prawna wynikająca z podpisanych umów, decyzji i innych postanowień, która spowoduje wykonanie wydatków budżetowych.

SKARBNIK GMINY

mgr Mirosława Kaczmarek

WÓJT

inż. Rafał Żurawski

Gmina Rojewo
88-111 Rojewo 8
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik Nr 1

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		przemieszczenie wewnętrzne*	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychód (nabycie)			przejęcie	likwidacja	Inne przekazane przemieszczone wewnętrznie)*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	137.322,30	-	246,00	-	246,00	-	-	-	-	137.568,30
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	137.322,30	-	246,00	-	246,00	-	-	-	-	137.568,30
1.1.	Grunty	2.174.374,04	-	-	-	-	6.382,08	-	-	6.382,08	2.167.991,96
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36.300.957,03	-	2.336.490,10	-	2.336.490,10	2.459,00	-	-	2.459,00	38.634.988,13
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1.649.969,08	-	41.943,11	-	41.943,11	-	850,00	-	850,00	1.691.062,19
1.4.	Środki transportu	125.849,00	-	-	-	-	-	-	-	-	125.849,00
1.5.	Inne środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	40.251.149,15	-	2.378.433,21	-	2.378.432,11	8.841,08	850,00	-	9.691,08	42.619.891,28

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	morzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	ogółem (14+15+16)	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	62.476,32	-	11.367,92	-	11.367,92	-	-	-	-	73.844,24	74.845,98	63.724,06
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	62.476,32	-	11.367,92	-	11.367,92	-	-	-	-	73.844,24	74.845,98	63.724,06
1.1.	Grunt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.174.374,04	2.167.991,96
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14.368.830,82	-	1.369.647,31	-	1.369.647,31	719,30	-	-	719,30	15.737.758,83	21.932.126,21	22.897.229,30
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	1.280.535,50	-	63.319,66	-	63.319,66	-	-	-	-	1.343.855,16	369.433,58	347.207,03
1.4.	Środki transportu	117.850,80	-	1.930,60	-	1.930,60	-	-	-	-	119.781,40	7.998,20	6.067,60
1.5.	Inne środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	15.767.217,12	-	1.434.897,57	-	1.434.897,57	719,30	-	-	719,30	17.201.395,39	24.483.931,83	25.418.495,89

* Przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

SKARBNIK GMINY
mgr Miroslaw Kaczmarek

WÓJT
mgr Rafał Zurawski

Gmina Rojewo
88-111 Rojewo 8
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik Nr 3
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Rojewo

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (od Skarbu Państwa)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie – jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów (ewidencji, w tym księgowej – podłączyć wykaz z nr działek, położeniem i wartością)	powierzchnia (m ²) wartość (zł)	- -	- -	- -	- -
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²) wartość (zł)	5,8788 47,938,00	- -	- -	5,8788 47,938,00
	Ogółem:	powierzchnia (m²) wartość (zł)	5,8788 47,938,00	- -	- -	5,8788 47,938,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów (wskazana Gmina Rojewo) jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku. Wartość gruntów, gdzie jest prawo wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.

SKARBNIK GMINY
mgr Mirosława Kaczmarek

WÓJT
Rafał Żurawski
mgr Rafał Żurawski

Wykaz inwestycji na 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa	Kwota zł
1	Kanalizacja Rojewo – Liszkowo (080-3)	69.906,00
2	Podwozie Turbo Daily (080-5)	60.000,00
3	Dofinansowanie samochodu – komisariat (080-10)	7.000,00
4	Chodnik przy drodze wojewódzkiej Rojewo - Złotniki Kujawskie (080-14)	7.995,00
5	Kotłownia ZOZ Rojewo (080-16)	9.200,00
6	Oświetlenie ulic gminy Rojewo (080-21)	1.300,00
7	Kanalizacja Rojewo – II etap (080-30)	1.599,00
8	Oczyszczalnia SP Rojewice (080-32)	16,05
9	Zakup działki Płonkówko (080-44)	9.550,50
10	Świetlica wiejska w m. Rojewice (080-45)	8.826,00
11	Budowa łącznika pomiędzy gimnazjum a halą sportową (080-54)	16.974,00
12	Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie 5 miejscowości (080-78, 080-80)	117.829,00
13	Gospodarka wodno - kanaliz. w aglomeracjach (080-79)	43.535,00
14	Wydzielenie i wykup gruntów pod przepompownię ścieków (080-82)	10.760,00
15	Wykup gruntów pod przepompownię w m. Ściborze (080-106)	11.158,90
16	Rozbudowa pomieszczenia socjalnego przy budynku OSP Rojewice (080-109)	4.999,95
17	Budowa sieci kanaliz. i wodociągowej w centrum m. Rojewo (080-117)	20.172,00
18	Budowa chodnika w m. Jezuicka Struga (080-118)	10.000,00
19	Przebudowa placu zabaw i budowa siłowni zewnętrznej w Rojewie (080-665)	6.650,00
20	Przebudowa placu zabaw i budowa siłowni w Jezuickiej Strudze (080-668)	3.200,00
21	Przebudowa placu zabaw i budowa siłowni zewnętrznej w Rojewicach (080-671)	3.400,00
22	Budowa boiska sportowego w Rojewicach (080-674)	4.500,00
23	Wykup gruntów pod drogę w miejsc. Jaszczółtowo (080-119)	1.136,50
24	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku SP w Rojewie. Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej SP Rojewo (080-123, 080-128)	84.870,00
25	Budowa drogi gminnej Nr150207C Rojewo-Wybranowo (080-125)	54.735,00
26	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ściborze (080-126)	24.600,00
27	Przebudowa drogi gminnej wraz z kanalizacją deszczową w m. Rojewo (080-127)	30.750,00
28	Urządzenie siłowni zewnętrznej w m. Wybranowo – surfer (080-73)	11.685,00
29	Zakup kostki brukowej do wykonania chodnika w miejscowości Jezuicka Struga	19.866,42
30	Infostrada (080-660) – 15.657,04 (080-662) – 2.763,01	18.420,05
	Razem:	674.634,37

SKARBNIK GMINY
mgr Mirosława Koczmarek

WÓJT
inż. Rafał Żurawski

Gmina Rojewo
88-111 Rojewo 8
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik Nr 6
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez jednostki podległe
Gminy Rojewo

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (2020r.)

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6
1.	Należności z tytułu odsetek od podatków i opłat	371.300,01	(+) 17.621,33	-	388.921,34
2.	Odpis aktualizujący należność z tytułu zaliczki alimentacyjnej	186.995,97	-	(-) 2.998,95	183.997,02
3.	Odpis aktualizujący należność z tytułu funduszu alimentacyjnego	1.511.975,63	(+)168.570,04	-	1.680.545,67
4.	Odpis aktualizujący należności z tyt. odsetek od funduszu alimentacyjnego	593.495,42	(+) 56.300,88	-	649.796,30
	Ogółem:	2.663.767,03	(+)241.996,25	(-) 2.998,95	2.903.260,33

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

SKARBNIK GMINY
mgr Miroslaw Kaczmarek

WÓJT
mgr Rafał Żurowski

Gmina Rojewo – 2020 r.

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze


01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota/zł UG	Kwota/zł GOPS	Kwota/zł SZOiK	Razem/zł
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Nagrody jubileuszowe	56.274,96	19.662,40	73.187,75	149.125,11
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	-	23.301,60	37.440,00	60.741,60
3.	Inne świadczenia pracownicze *	13.616,43	3.764,57	6.978,85	24.359,85
	Ogółem:	69.891,39	46.728,57	117.606,60	234.226,56

SKARBNIK GMINY
mgr Mirosław Racmarek

WÓJT
inż. Rafał Żurowski

Kat. 6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rojewo Rojewo 8 88-111 ROJEWO	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina ROJEWO sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszcy
		Wysłać bez pisma przewodniego 01FE0BD67065BF94 
Numer identyfikacyjny REGON 092350790		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	25 269 441,01	26 182 675,42	A Fundusz	24 490 124,46	26 351 218,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	74 845,98	63 724,06	A.I Fundusze jednostek	27 124 219,56	24 271 131,55
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 177 633,85	-442 171,15
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	25 185 961,93	26 093 130,26	A.III Wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
A.III.1.1 Grunty	2 174 374,04	2 167 991,96	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	0,00
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 932 126,21	22 897 229,30	A.IV.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	377 431,78	353 274,63	A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	702 029,90	674 634,37	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-1 456 461,25	2 522 257,93
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	15 189 002,76	19 302 595,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-16 645 464,01	-16 780 337,54
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	2 527 551,19	2 565 681,19
A.V Należności finansowe długoterminowe	8 633,10	25 821,10	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	2 527 551,19	2 565 681,19
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	3 836 455,22	4 889 274,46	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 783 893,48	1 818 357,26
B.I Zapasy	15 516,83	15 606,06	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 159 852,13	1 212 992,46

SKARBNIK GMINY

Mirosława Kaczmarek
skarbnik

2021-05-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Rafał Sebastian Żurowski

Rafał Sebastian Żurowski
zarząd

BeSTia

01FE0BD67065BF94

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.28

B.II Należności i roszczenia	58 581,15	91 009,17	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	1 757 913,42	1 960 341,11	C.III Rezerwy na zobowiązania	5 032,69	209,45
B.IV Środki pieniężne	2 004 443,82	2 822 318,12	C.IV Fundusze specjalne	619 008,66	605 155,35
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	304 327,10	336 693,10
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	29 105 896,23	31 071 949,88	Suma pasywów	29 105 896,23	31 071 949,88

SKARBNIK GMINY

Mirosława Kaczmarek
skarbnik

2021-05-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
inż. Rafał Żurowski

Rafał Sebastian Żurowski
zarząd

BeSTia

01FE0BD67065BF94

Strona 2 z 3

SKARBNIK GMINY

mgr Mirosława Kaczmarek

Mirosława Kaczmarek

skarbnik

2021-05-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

inż. Rafał Żurowski

Rafał Sebastian Żurowski

zarząd