

ZARZĄDZENIE NR 35/2021
BURMISTRZA MIASTA I GMINY NOWE MIASTO NAD PILICĄ
z dnia 30 maja 2022 roku.

w sprawie przedłożenia sprawozdań finansowych Gminy Nowe Miasto nad Pilicą za 2021 rok.

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

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Miejskiej sprawozdania finansowe Gminy Nowe Miasto nad Pilicą za rok 2021 składające się z:


- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- 5) Informacji dodatkowej.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
mgr Mariusz Dziuba

¹ zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone w Dz.U. z 2021 r. poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2054, poz. 2270, z 2022 poz. 583, poz. 655.

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NOWE MIASTO NAD PILICĄ Pl. O. H. Koźmińskiego 1/2 26-420 NOWE MIASTO NAD PILICĄ Numer identyfikacyjny REGON 670223362 | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina NOWE MIASTO n. PILICĄ sporządzony na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 6F412118843730B7  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|----------------------|
| I Środki pieniężne | 14 824 964,69 | 16 601 029,93 | I Zobowiązania | 11 387 284,13 | 10 673 661,96 |
| I.1 Środki pieniężne | 14 824 964,69 | 16 601 029,93 | I.1 Zobowiązania finansowe | 11 332 315,87 | 10 667 921,21 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 14 819 760,69 | 16 601 029,93 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 664 394,66 | 867 921,21 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 5 204,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 10 667 921,21 | 9 800 000,00 |
| II Należności i rozliczenia | 194 215,00 | 310 215,50 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 52 968,26 | 5 737,29 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 2 000,00 | 3,46 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | 3 113 821,56 | 5 702 528,47 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 7 838 449,79 | 2 588 706,91 |
| II.2 Należności od budżetów | 192 699,00 | 310 215,50 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 7 838 449,79 | 2 588 706,91 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 1 516,00 | 0,00 | 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 | 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 (+,-) | -4 724 628,23 | 3 113 821,56 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 518 074,00 | 535 055,00 |
| Suma aktywów | 15 019 179,69 | 16 911 245,43 | Suma pasywów | 15 019 179,69 | 16 911 245,43 |

EWA MAGDALENA BATOR
skarbnik

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dziuba
zarząd

BeSTia

6F412118843730B7

Wyjaśnienia do bilansu


EWA MAGDALENA BATOR
skarbnik

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dziuba
zarząd

BeSTia

6F412118843730B7

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA NOWE MIASTO NAD PILICĄ Pl. O. H. Koźmińskiego 1/2 26-420 NOWE MIASTO NAD PILICĄ | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 6DF0B85740403E84  |
| Numer identyfikacyjny REGON 670223362 | 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 | 48 704 446,89 | 50 649 272,89 | A Fundusz | 48 304 114,45 | 50 086 113,94 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 39 077 641,56 | 44 443 689,82 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 48 704 446,89 | 50 649 272,89 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 9 226 472,89 | 5 642 424,12 |
| A.II.1 Środki trwałe | 47 086 698,67 | 48 816 991,71 | A.II.1 Zysk netto (+) | 31 807 450,02 | 29 484 583,10 |
| A.II.1.1 Grunty | 4 339 404,41 | 7 154 032,52 | A.II.2 Strata netto (-) | -22 580 977,13 | -23 842 158,98 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 361 940,20 | 361 940,20 | 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 | 42 001 409,73 | 40 845 948,18 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 644 326,19 | 722 196,75 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 36 924,40 | 3 740,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 64 633,94 | 91 074,26 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 880 021,68 | 2 323 518,64 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 1 617 748,22 | 1 832 281,18 | 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 | 1 880 021,68 | 2 323 518,64 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 384 849,21 | 589 630,70 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 46 688,26 | 146 960,56 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 191 868,40 | 207 471,17 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 853 936,41 | 927 898,89 |

EWA MAGDALENA BATOR
(główny księgowy)

2022-05-30

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dziuba

(kierownik jednostki)

BeSTia

6DF0B85740403E84

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 110 228,91 | 140 691,39 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 147 467,05 | 187 896,99 |
| B Aktywa obrotowe | 1 479 689,24 | 1 760 359,69 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 38 556,86 | 30 794,22 | D.II.8 Fundusze specjalne | 144 983,44 | 122 968,94 |
| B.I.1 Materiały | 38 556,86 | 30 794,22 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 144 983,44 | 122 968,94 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 1 085 814,31 | 1 264 998,02 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 222 770,17 | 244 914,59 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 16 619,39 | 9 367,99 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 501,05 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 844 923,70 | 1 010 715,44 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 330 435,47 | 441 622,44 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 330 435,47 | 441 622,44 | | | |
| 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 | | | |

EWA MAGDALENA BATOR
(główny księgowy)

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dziuba
(kierownik jednostki)

BeSTia

6DF0B85740403E84

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 24 882,60 | 22 945,01 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 50 184 136,13 | 52 409 632,58 | Suma pasywów | 50 184 136,13 | 52 409 632,58 |

EWA MAGDALENA BATOR
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30

(rok, miesiąc, dzień)

6DF0B85740403E84

Mariusz Dziuba

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Wyłączenia w aktywach bilansu z tytułu należności dla samorządowego zakładu budżetowego: poz. B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług - 12 596,97 zł.

Wyłączenia w pasywach bilansu z tytułu zobowiązań dla samorządowego zakładu budżetowego: poz. C.II.1

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług -12 596,97 zł.

EWA MAGDALENA BATOR

(główny księgowy)

BeSTia


2022-05-30

(rok, miesiąc, dzień)

6DF0B85740403E84

Mariusz Dziuba

(kierownik jednostki)

| | | | | |
|---|--|---|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NOWE MIASTO NAD PILICĄ Pl. O. H. Koźmińskiego 1/2 26-420 NOWE MIASTO NAD PILICĄ | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 670223362 | | | Wysłać bez pisma przewodniego 8C58562C435B8CE9  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 45 395 286,05 | 44 412 064,84 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 1 549 768,78 | 1 675 256,64 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 891,75 | 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 | | 43 844 625,52 | 42 736 808,20 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 37 585 742,48 | 39 506 566,42 |
| B.I. | Amortyzacja | | 2 904 874,38 | 2 640 122,02 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 2 483 745,76 | 2 653 046,58 |
| B.III. | Usługi obce | | 5 055 868,40 | 5 961 127,79 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 97 332,52 | 67 089,81 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 12 474 699,57 | 13 644 445,66 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 3 254 705,11 | 3 620 792,69 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 1 028 785,21 | 963 619,01 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 10 247 924,83 | 9 934 857,61 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 37 806,70 | 21 465,25 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 7 809 543,57 | 4 905 498,42 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 1 840 335,23 | 1 018 500,65 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 652 252,40 | 13 627,53 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 1 188 082,83 | 1 004 873,12 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 194 335,17 | 42 350,94 |

EWA MAGDALENA BATOR
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dziuba
kierownik jednostki

BeSTia

8C58562C435B8CE9

| | | | |
|--------|--|---------------------|---------------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 23 736,12 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 194 335,17 | 18 614,82 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 9 455 543,63 | 5 881 648,13 |
| G. | Przychody finansowe | 43 922,16 | 22 566,28 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 43 922,16 | 22 566,28 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 243 851,73 | 128 025,12 |
| H.I. | Odsetki | 243 851,73 | 128 025,12 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 9 255 614,06 | 5 776 189,29 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 6 361,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 29 141,17 | 127 404,17 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 9 226 472,89 | 5 642 424,12 |
| | | | |

EWA MAGDALENA BATOR
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dziuba
kierownik jednostki

BeSTia

8C58562C435B8CE9

Strona 2 z 3


Wyjaśnienia do sprawozdania

1. Wyłączenia przychodów (przychody netto ze sprzedaż produktów) z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami poz. A.I - 449 702,49 zł.
2. Wyłączenia przychodów (przychody z tytułu dochodów budżetowych) z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami poz. A.VI - 41 873,09 zł.
3. Wyłączenia kosztów (zużycie materiałów i energii) z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami poz. B.II - 27 822,52 zł.
4. Wyłączenia kosztów (usługi obce) z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami poz. B.III - 427 742,06 zł.
5. Wyłączenia kosztów (podatki i opłaty) z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami poz. B.IV - 7 412,00 zł.
6. Wyłączenia kosztów (inne świadczenia finansowane z budżetu) z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami poz. B.IX - 28 599,00 zł.

EWA MAGDALENA BATOR
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dziuba
kierownik jednostki

| | | | |
|---|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NOWE MIASTO NAD PILICĄ Pl. O. H. Koźmińskiego 1/2 26-420 NOWE MIASTO NAD PILICĄ | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 670223362 | | Wysłać bez pisma przewodniego EB8AFB2ECD87530A  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 43 571 891,37 | 39 077 641,56 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 64 946 209,25 | 78 872 036,82 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 26 225 060,14 | 31 807 450,02 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 36 722 976,11 | 40 363 799,02 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 1 950 072,91 | 3 884 759,67 | |
| 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 | 843,90 | |
| 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 | 48 100,09 | 2 815 184,21 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 69 440 459,06 | 73 505 988,56 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 20 533 519,62 | 22 580 977,13 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 44 561 425,90 | 42 952 505,93 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 7 913,86 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 3 579 188,29 | 5 204 127,12 | |
| 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 | 104 647,80 | 1 400,00 | |
| 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 | 653 763,59 | 2 766 978,38 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 39 077 641,56 | 44 443 689,82 | |

EWA MAGDALENA BATOR
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dziuba
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 9 226 472,89 | 5 642 424,12 |
| III.1. | zysk netto (+) | 31 807 450,02 | 29 484 583,10 |
| III.2. | strata netto (-) | -22 580 977,13 | -23 842 158,98 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 48 304 114,45 | 50 086 113,94 |
| | | | |

EWA MAGDALENA BATOR
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dziuba
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wyłączenia z tytułu zrealizowanych wydatków budżetowych między jednostkami - poz. I.1.2 - 26 991,45 zł.
Wyłączenia z tytułu zrealizowanych dochodów budżetowych między jednostkami - poz. I.2.2 - 26 991,45 zł.

EWA MAGDALENA BATOR
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dziuba
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|--|
| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego: |
| 1. | Sporządzonego za okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | GMINA NOWE MIASTO NAD PILICĄ |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | PL. O. H. Kozmińskiego 1/2; 26-420 Nowe Miasto nad Pilicą |
| 1.3 | adres jednostki |
| | PL. O. H. Kozmińskiego 1/2; 26-420 Nowe Miasto nad Pilicą |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy – świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za rok 2021 obejmuje okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe |
| | Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane siedmiu jednostek budżetowych (Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą, Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowym Mieście nad Pilicą, Publiczna Szkoła Podstawowa w Nowym Mieście nad Pilicą, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Nowym Mieście nad Pilicą, Publiczna Szkoła Podstawowa w Żdżarach, Żłobek Samorządowy w Nowym Mieście nad Pilicą, Samorządowy Zakład Budżetowy – Zakład Usług Komunalnych w Nowym Mieście nad Pilicą) oraz dane wynikające z ksiąg budżetu. |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

| | |
|------|--|
| | <p>Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości są zgodne z ustawą z dnia 29 września o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją zasad rachunkowości, w której przyjęto:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 4. 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 nieobrotu. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, 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. 9. Do pozostałych środków trwałych umarżanych w 100% w momencie oddania do używania zalicza się składniki majątkowe o wartości nie niższej niż 300,00 zł. 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. |
| 5. | inne informacje |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | <p>szczególony 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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> |
| | - informacje wg. załącznika nr 1 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |

| | |
|------|---|
| | Jednostka nie dysponuje takimi informacjami |
| 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 |
| | 361 940,20 zł. |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | 10 500,00 szt. obligacji o wartości 1 000,00 zł./szt. tj. 10 500 000,00 zł. |
| 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) |
| | - informacje wg załącznika nr 2 |
| 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, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | Zobowiązania z tytułu pożyczek – 0,00 zł. Zobowiązania z tytułu kredytów – 0,00 zł. Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych (obligacje) – 3 060 000,00 zł. |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Zobowiązania z tytułu pożyczek – 0,00 zł. Zobowiązania z tytułu kredytów – 0,00,00 zł. Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych (obligacje) - 2 040 000,00 zł. |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Zobowiązania z tytułu pożyczek – 0,00 zł. Zobowiązania z tytułu kredytów – 0,00 zł. Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych (obligacje) – 4 700 000,00 zł. |

| | |
|-------|--|
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | 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 |
| | 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 |
| | Kwoty rozliczeń nie są istotne i nie dokonuje się międzyokresowych rozliczeń kosztów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w księgach budżetu w kwocie 535 055,00 zł. dotyczą subwencji oświatowej przekazanej w grudniu, a dotyczącej stycznia 2022 roku |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacje wg. załącznika nr 3 |
| 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 wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie. |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie wystąpiły w jednostce |

| | |
|------|---|
| 2.4. | informacje 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 |
| | ----- |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | ----- |

Ewa Bator

(główny księgowy)

30.05.2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dziuba

(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez

EWA MAGDALENA BATOR

Data: 2022.05.30 17:08:14

+02'00'

Elektronicznie podpisany przez

Mariusz Dziuba

Data: 2022.05.30 17:09:23 +02'00'

Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej

Majątek trwały – wartość brutto

| Lp. | Składniki majątku trwałego | Wartość początkowa brutto -BO obrótowego roku | Zwiększenie wartości początkowej | | Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Wartość końcowa brutto BZ obrótowego roku |
|------------|---|---|----------------------------------|---------------------|---|-----------------------------------|-------------------|---------------------|---|
| | | | Nabycie | Inne | | Sprzedaż | Likwidacja | Inne | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 133 477,18 | 0,00 | 11 815,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 292,50 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 91 294 422,05 | 3 428 756,22 | 2 847 327,21 | 0,00 | 45 597,42 | 132 012,96 | 2 833 642,21 | 94 559 252,89 |
| 1. | Środki trwałe | 91 294 422,05 | 3 428 756,22 | 2 847 327,21 | 0,00 | 45 597,42 | 132 012,96 | 2 833 642,21 | 94 559 252,89 |
| 1.1 | Gruntowy | 4 339 404,41 | 843,90 | 2 815 184,21 | 0,00 | 1 400,00 | 0,00 | 0,00 | 7 154 032,52 |
| 1.1.1 | Gruntowy stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste | 361 940,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 361 940,20 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 80 787 240,91 | 3 361 356,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84 148 597,12 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 751 860,07 | 175 736,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126 364,00 | 0,00 | 1 801 232,18 |
| 1.4. | Środki transportu | 4 028 778,05 | 0,00 | 12 000,00 | 0,00 | 44 197,42 | 0,00 | 29 457,00 | 3 967 123,63 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 387 138,61 | 42 819,99 | 29 742,20 | 0,00 | 0,00 | 5 648,96 | 0,00 | 454 051,84 |
| III | Pozostałe środki trwałe | 3 371 343,58 | 323 861,48 | 7 858,00 | 0,00 | 16 211,00 | 9 427,68 | 0,00 | 3 677 424,38 |
| IV | Zbiory biblioteczne | 364 351,93 | 67 960,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 432 312,45 |
| V | Wartości niematerialne i prawne | 138 483,21 | 29 396,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 470,00 | 0,00 | 167 410,06 |

| Lp. | Składniki majątku trwałego | Amortyzacja (umorzenie) | | | | | | Wartość netto majątku trwałego | | |
|-------|--|-------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|---------------------|---|--------------------------|------------------------|
| | | Stan na początek roku | Umorzenie za rok | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zmniejszenie | Stan na koniec roku | Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego | Stan na początek roku BO | Stan na koniec roku BZ |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 133 476,18 | 0,00 | 0,00 | 11 815,32 | 0,00 | 145 292,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 44 207 723,38 | 2 640 122,02 | 0,00 | 32 143,20 | 866 916,47 | 46 013 072,13 | 0,00 | 47 086 698,67 | 48 816 991,71 |
| I. | Środki trwałe | 44 207 723,38 | 2 640 122,02 | 0,00 | 32 143,20 | 866 916,47 | 46 013 072,13 | 0,00 | 47 086 698,67 | 48 816 991,71 |
| I.1. | umorzenie grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 339 404,41 | 7 154 032,52 |
| I.1.1 | umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użył. wiecz. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 361 940,20 | 361 940,20 |
| I.2. | umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 38 785 831,18 | 2 492 692,40 | 0,00 | 0,00 | 789 658,85 | 40 488 864,73 | 0,00 | 42 001 409,73 | 40 845 948,18 |
| I.3. | umorzenie urządzenia techniczne i maszyny | 1 107 533,88 | 97 865,55 | 0,00 | 0,00 | 126 364,00 | 1 079 035,43 | 0,00 | 644 326,19 | 722 196,75 |
| I.3. | umorzenie środki transportu | 3 982 254,65 | 33 184,40 | 0,00 | 12 000,00 | 64 055,42 | 3 963 383,63 | 0,00 | 36 924,40 | 3 740,00 |
| I.4 | umorzenie inne środki trwałe | 332 103,67 | 16 379,67 | 0,00 | 20 143,20 | 5 648,96 | 362 977,58 | 0,00 | 64 633,94 | 91 074,26 |
| III | Umorzenie pozostałych środków trwałe | 3 371 343,58 | 323 858,51 | 0,00 | 7 858,00 | 25 638,68 | 3 677 421,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 364 351,93 | 67 960,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 432 312,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 138 483,21 | 29 396,85 | 0,00 | 0,00 | 470,00 | 167 410,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


Załącznik Nr 2 do Informacji dodatkowej

| Lp. | Rodzaj należności objętej odpisem | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w roku obrotowym | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w roku obrotowym | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|-----------|--|--|--|---|--|
| I. | Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych | 2 140 971,93 | 2 361 807,64 | 2 137 809,36 | 2 364 970,21 |
| I.1. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2. | Należności krótkoterminowe, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług | 77 636,38 | 17 492,64 | 74 473,81 | 20 655,21 |
| I.2.2. | należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna | 2 063 335,55 | 2 344 315,00 | 2 063 335,55 | 2 344 315,00 |
| I.2.5. | pozostałe należności, w tym z tytułu podatków | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik Nr 3 do Informacji dodatkowej

| Wyszczególnienie | |
|--|---------------------|
| a) odprawy emerytalne i rentowe | 152 401,19 |
| b) nagrody jubileuszowe | 240 662,56 |
| c) świadczenia urlopowe, dopłaty do wypoczynku | 340 574,31 |
| d) inne | 315 945,05 |
| SUMA | 1 049 583,11 |

Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
w zł i gr.

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NOWE MIASTO NAD PILICĄ Pl. O. H. Koźmińskiego 1/2 26-420 NOWE MIASTO NAD PILICĄ | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina NOWE MIASTO n. PILICĄ sporządzony na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 6F412118843730B7  |
| Numer identyfikacyjny REGON 670223362 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|----------------------|
| I Środki pieniężne | 14 824 964,69 | 16 601 029,93 | I Zobowiązania | 11 387 284,13 | 10 673 661,96 |
| I.1 Środki pieniężne | 14 824 964,69 | 16 601 029,93 | I.1 Zobowiązania finansowe | 11 332 315,87 | 10 667 921,21 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 14 819 760,69 | 16 601 029,93 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 664 394,66 | 867 921,21 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 5 204,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 10 667 921,21 | 9 800 000,00 |
| II Należności i rozliczenia | 194 215,00 | 310 215,50 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 52 968,26 | 5 737,29 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 2 000,00 | 3,46 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | 3 113 821,56 | 5 702 528,47 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 7 838 449,79 | 2 588 706,91 |
| II.2 Należności od budżetów | 192 699,00 | 310 215,50 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 7 838 449,79 | 2 588 706,91 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 1 516,00 | 0,00 | 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 | 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 (+,-) | -4 724 628,23 | 3 113 821,56 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 518 074,00 | 535 055,00 |
| Suma aktywów | 15 019 179,69 | 16 911 245,43 | Suma pasywów | 15 019 179,69 | 16 911 245,43 |

EWA MAGDALENA BATOR
skarbnik

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dziuba
zarząd

BeSTia

6F412118843730B7

Wyjaśnienia do bilansu

EWA MAGDALENA BATOR
skarbnik

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dziuba
zarząd

BeSTia

6F412118843730B7