ZARZĄDZENIE NR 54/2020

Wójta Gminy Kroczyce

z dnia 18 maja 2020 roku

w sprawie: *przedłożenia Radzie Gminy Kroczyce sprawozdania finansowego Gminy Kroczyce sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019r.*

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r. poz.869),

Wójt Gminy Kroczyce

zarządza

§ 1

1. Niniejszym przedkładam Radzie Gminy Kroczyce sprawozdanie finansowe Gminy Kroczyce, sporządzone na dzień 31 grudnia 2019r., składające się z:

   a) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
   b) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
   c) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
   d) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
   e) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.

2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
inż. Stefan Pantak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Kroczyce ul. Batalionów Chłopskich 29 42-425 Kroczyce		Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON ***151398729***	sporządzony **na dzień 31-12-2019 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego F2AB54020A4B730E

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	52 899 795,32	63 074 615,59	A Fundusz	51 402 871,34	61 641 451,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	42 114 024,57	47 635 379,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	52 899 795,32	63 074 615,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 288 846,77	14 006 072,24
A.II.1 Środki trwałe	41 852 571,33	52 615 097,49	A.II.1 Zysk netto (+)	22 540 495,43	29 417 008,05
A.II.1.1 Grunty	3 472 377,59	3 628 514,09	A.II.2 Strata netto (-)	-13 251 648,66	-15 410 935,81
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	134 510,00	134 510,00	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	32 954 614,95	44 428 583,91	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 981 834,85	4 039 867,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	347 651,49	440 494,40	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	96 092,45	77 637,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 252 055,34	4 334 365,86
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 047 223,99	10 459 518,10	D.I Zobowiązania długoterminowe	83,02	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 231 923,32	4 184 316,86
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 276 206,46	2 082 499,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	771 956,62	837 103,66
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	142 448,91	115 070,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	530 619,99	613 988,50

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020-05-15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

F2AB54020A4B730E

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	84 488,55	92 294,30
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 755 131,36	2 901 201,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 913,57	31 302,64	D.II.8 Fundusze specjalne	426 202,79	443 360,78
B.I.1 Materiały	6 913,57	31 302,64	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	426 202,79	443 360,78
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	130 000,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	20 049,00	20 049,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 338 094,46	2 461 861,37			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	89 888,67	128 023,06			
B.II.2 Należności od budżetów	402 575,56	409 669,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	98,72	98,72			
B.II.4 Pozostałe należności	1 845 531,51	1 924 070,59			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	410 123,33	408 037,88			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	794,49	1 190,83			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	409 328,84	406 847,05			
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			

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral
(główny księgowy)

2020-05-15
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Sylwia Kaziród-Kula
(kierownik jednostki)

BeSTia

F2AB54020A4B730E

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	55 654 926,68	65 975 817,48	**Suma pasywów**	55 654 926,68	65 975 817,48

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral
(główny księgowy)

2020-05-15
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Sylwia Kaziród-Kula
(kierownik jednostki)

BeSTia

F2AB54020A4B730E

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Wyjaśnienia do bilansu

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020-05-15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

F2AB54020A4B730E

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
Gmina Kroczyce ul. Batalionów Chłopskich 29 42-425 Kroczyce	**z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego** **Gmina KROCZYCE**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON ***151398729***	**sporządzony na dzień 31-12-2019 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 8943303C13078BCA

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pienięże	2 526 087,37	4 313 093,64	I Zobowiązania	4 154 821,13	5 867 609,51
I.1 Środki pieniężne	2 526 087,37	4 313 093,64	I.1 Zobowiązania finansowe	3 831 677,41	5 580 857,73
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 526 087,37	4 313 093,64	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	433 995,96	469 821,30
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 397 681,45	5 111 036,43
II Należności i rozliczenia	106 138,75	105 398,53	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	323 143,72	286 720,78
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	31,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 358 460,14	-990 867,86
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-377 500,04	367 592,28
II.2 Należności od budżetów	106 138,75	105 398,53	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	367 592,28
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-377 500,04	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	648 454,87	950 553,48	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 (+,-)	-980 960,10	-1 358 460,14
			III Rozliczenia międzyokresowe	484 320,00	492 304,00
Suma aktywów	**3 280 680,99**	**5 369 045,65**	**Suma pasywów**	**3 280 680,99**	**5 369 045,65**

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020-05-15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia 8943303C13078BCA

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Wyjaśnienia do bilansu

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020-05-15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia

8943303C13078BCA

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Gmina Kroczyce ul. Batalionów Chłopskich 29 42-425 Kroczyce		Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON ***151398729***	sporządzony na **na dzień 31-12-2019 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 7E34707455D68E1D

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	32 540 135,84	40 049 255,57
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 293 227,01	1 473 333,63
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	176 117,34	106 069,50
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	31 070 791,49	38 469 852,44
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	23 715 259,21	26 808 127,55
B.I.	Amortyzacja	2 637 810,65	3 077 960,01
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 697 768,30	1 803 459,84
B.III.	Usługi obce	2 701 740,02	2 997 694,72
B.IV.	Podatki i opłaty	274 118,05	254 419,59
B.V.	Wynagrodzenia	7 255 748,72	8 420 130,49
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 414 432,04	2 190 263,73
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	383 220,51	468 942,52
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 334 366,93	7 574 527,73
B.X.	Pozostałe obciążenia	16 053,99	20 728,92
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	8 824 876,63	13 241 128,02
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	672 594,79	1 009 726,06
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	100 499,63	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	572 095,16	1 009 726,06
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	65 020,37	131 269,53

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020-05-15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

7E34707455D68E1D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	54 196,75	130 000,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	10 823,62	1 269,53
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	9 432 451,05	14 119 584,55
G.	**Przychody finansowe**	15 757,71	7 280,95
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	15 757,71	7 280,95
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	131 705,99	120 793,26
H.I.	Odsetki	131 705,99	120 793,26
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	9 316 502,77	14 006 072,24
J.	**Podatek dochodowy**	27 656,00	0,00
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	9 288 846,77	14 006 072,24

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020-05-15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

7E34707455D68E1D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020-05-15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia 7E34707455D68E1D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Gmina Kroczyce ul. Batalionów Chłopskich 29 42-425 Kroczyce		Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON ***151398729***	**sporządzone na** **na dzień 31-12-2019 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego E16878A4848F8F10

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	40 203 175,21	42 114 024,57
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	57 969 852,34	74 521 581,93
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 281 816,89	22 540 495,43
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	31 874 064,94	38 216 661,07
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	9 765 846,51	13 295 785,19
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	12 420,00	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	35 704,00	468 640,24
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	56 050 566,44	69 000 227,12
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	11 994 022,83	13 251 648,66
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	31 496 564,89	38 584 253,35
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	12 094 995,83	15 979 165,05
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	7 978,00	0,00
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	457 004,89	1 185 160,06
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	42 114 024,57	47 635 379,38

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020-05-15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	9 288 846,77	14 006 072,24
III.1.	zysk netto (+)	22 540 495,43	29 417 008,05
III.2.	strata netto (-)	-13 251 648,66	-15 410 935,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	51 402 871,34	61 641 451,62

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

Ewa Sylwia Kaziród-Kula
kierownik jednostki

BeSTia

E16878A4848F8F10

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020-05-15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

E16878A4848F8F10

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
Gmina Kroczyce ul. Batalionów Chłopskich 29 42-425 Kroczyce		Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON **151398729**	sporządzony na dzień: **31-12-2019 r.**	**99FF539C97668B66**

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	5 981 230,84

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020.05.15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

99FF539C97668B66

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Dorota Fabjańska-Góral	2020.05.15	Ewa Sylwia Kaziród-Kula
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29