

Rzgów, dnia 24 kwietnia 2023 r.

BF 3251.48.2023.SK



Regionalna Izba Obrachunkowa
w Łodzi
ul. Ogrodowa 28d
91-065 Łódź

Uzupełnienie do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Rzgów za 2022r.

W nawiązaniu do złożonego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Rzgów za 2022 r. przedkładam informację w następującym zakresie:

I. Przyczyny niewykonania planu dochodów budżetowych:

Klasyfikacja budżetowa: dział 853 rozdział 85395 § 2180

Z zaplanowanej kwoty 6.672.840,00 zł wykorzystana została kwota ogółem 5.119.380,00 zł w tym:

- 4.572.000,00 zł na wypłatę dodatków węglowych dla gospodarstw domowych, w tym:
- 91.440,00 zł na koszty obsługi zadania
- 447.000,00 zł na wypłatę dodatków z tyt. wykorzystania innych źródeł ciepła dla gospodarstw domowych, w tym:
- 8.940,00 zł koszty obsługi zadania.

Niewykorzystane środki pozostały do wykorzystania na rok 2023.

Zgodnie z pismem Ministra Klimatu i Środowiska przesłanym do Wojewody Łódzkiego w dniu 29.12.2022 r. środki przeznaczone na wypłatę dodatku węglowego, które nie zostały wykorzystane w 2022 r. mogły być wykorzystane do dnia 13.01.2023 r. bez konieczności ich zwrotu do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego.

Zgodnie z pismem Ministra Klimatu i Środowiska przesłanym do Wojewody Łódzkiego w dniu 30.12.2022 r. środki przeznaczone na wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych niewykorzystane do dnia 31.12.2022 r. mogły być wykorzystane do dnia 19.01.2023 r.

Na wysoki stopień niewykorzystania środków przeznaczonych na wypłaty dodatków węglowych wpływa również fakt iż, nowelizacja ustawy o dodatku węglowym z dnia 15.12.2022 r. wydłużyła termin wypłaty dodatków węglowych do dwóch miesięcy od dnia złożenia wniosku (w szczególności dotyczy to wniosków złożonych w listopadzie 2022 r., których termin rozpatrzenia przypada na styczeń 2023r.)

Klasyfikacja budżetowa: dział 855 rozdział 85516 § 0830 (opłaty za żłobki)

Z zaplanowanej kwoty 195.983,00 zł zrealizowana została kwota 155.780,60 zł

Zgodnie z informacją przedłożoną przez Dyrektora Zespołu Żłobków Samorządowych Gminy Rzgów przyjęte plany nie zostały zrealizowane z powodu dużej absencji dzieci.

Klasyfikacja budżetowa: dział 801 rozdział 80104 § 0660 (opłaty za wychowanie przedszkolne – za płatne godziny)

Z zaplanowanej kwoty 90.000,00 zł zrealizowana została kwota 65.884,60 zł

Niewykonanie planu spowodowane było absencją dzieci i skróceniem pobytu dzieci w przedszkolu.

II. Różnica w zakresie kwoty dotacji przedmiotowej wykazanej w Sprawozdaniu z wykonania planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego- Gminnego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie na 31.12.2022 r. (załącznik nr 10) a sprawozdaniem z wykonania wydatków budżetowych na 31.12.2022 r. (załącznik nr 2).

W załączniku dot. wykonania wydatków budżetowych na 31.12.2022 r. w klasyfikacji 40002 § 2650 wykonanie dotacji przedmiotowej dla GZWIK wynosi 232.755,00 zł, zaś w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego- Gminnego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie na 31.12.2022 r. wykonanie dotacji wynosi kwotę 224.678,76 zł. Różnica w wysokości 8.076,24 zł stanowi niewykorzystaną kwotę dotacji, która została zwrócona na rach. bankowy gminy.

Z poważaniem

BURMISTRZ RZGOWA


Mateusz Kamiński

Do wiadomości:

1. Pan Radosław Pelka- Przewodniczący Rady Miejskiej w Rzgowie

Rzgów, dnia 28 kwietnia 2023 r.

BF 3251.49.2023.SK



Pan Radosław Pelka
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Rzgowie

Urząd Miejski w Rzgowie w załączeniu przedkłada następujące sprawozdania finansowe Gminy Rzgów za 2022 r.:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2022 r.,
2. Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2022 r.,
3. Rachunek zysków i strat jednostki- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2022 r.,
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2022 r.
5. Informację dodatkową za 2022 r.

Z poważaniem

BURMISTRZ RZGOWA

Mateusz Kamiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RZGÓW ul.500-lecia 22 95-030 RZGÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina RZGÓW sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego DFB25AA99CE73770 
Numer identyfikacyjny REGON 472057827		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	30 903 838,64	31 949 652,21	I Zobowiązania	27 515 305,73	27 394 481,98
I.1 Środki pieniężne	30 903 838,64	31 949 652,21	I.1 Zobowiązania finansowe	27 443 759,14	26 697 526,70
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	30 832 457,51	31 253 164,93	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	788 718,44	1 069 648,28
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	71 381,13	696 487,28	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	26 655 040,70	25 627 878,42
II Należności i rozliczenia	882 130,99	5 632,08	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,01	644 915,52
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	71 546,58	52 039,76
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 839 198,90	3 446 269,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	11 416 016,75	3 028 444,06
II.2 Należności od budżetów	871 998,12	0,66	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	12 837 389,80	3 028 444,06
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	10 132,87	5 631,42	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 421 373,05	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 421 373,05	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-10 998 190,90	417 825,85
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 431 465,00	1 114 532,40
Suma aktywów	31 785 969,63	31 955 284,29	Suma pasywów	31 785 969,63	31 955 284,29

Anna Maria Czarnocka
skarbnik

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
zarząd


Anna Maria Czarnocka
skarbnik

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
zarząd

BeSTia

DFB25AA99CE73770

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RZGÓW ul.500-lecia 22 95-030 RZGÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego BEA87906C0D7AAF2 
Numer identyfikacyjny REGON 472057827	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	201 680 146,70	203 653 085,02	A Fundusz	202 871 187,27	205 510 718,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	21 725,00	3 075,00	A.I Fundusz jednostki	182 194 572,34	187 181 998,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	201 658 421,70	203 629 443,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	20 941 636,67	18 442 225,43
A.II.1 Środki trwałe	194 774 217,70	199 236 403,79	A.II.1 Zysk netto (+)	56 007 719,01	53 005 004,34
A.II.1.1 Grunty	72 456 991,18	73 741 857,18	A.II.2 Strata netto (-)	-35 066 082,34	-34 562 778,91
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 107 398,00	850 640,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-265 021,74	-113 505,79
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 031 015,00	122 603 366,10	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	755 180,54	1 441 157,36	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 207 412,20	1 027 383,30	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	323 618,78	422 639,85	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 467 233,71	6 372 352,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 884 204,00	4 393 039,49	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	5 467 233,71	6 372 352,11
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 077 912,62	1 549 584,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 733 695,86	1 643 646,40
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	509 384,46	417 230,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	976 306,15	1 339 262,92

Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

BeSTia

BEA87906C0D7AAF2

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	254 507,52	422 777,76
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	20 566,74	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	343 440,30	306 877,68
B Aktywa obrotowe	6 658 274,28	8 229 985,32	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	229,77	45 154,21
B.I Zapasy	41 644,01	85 361,81	D.II.8 Fundusze specjalne	571 757,03	647 817,36
B.I.1 Materiały	41 644,01	85 361,81	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	571 757,03	647 817,36
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	5 569 546,63	6 989 249,59			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	228 805,36	302 426,32			
B.II.2 Należności od budżetów	380 340,01	925 121,57			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,01			
B.II.4 Pozostałe należności	4 960 401,26	5 761 071,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	630,50			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 047 083,64	1 155 373,92			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 909,29	6 354,66			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 039 879,76	1 142 675,33			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 294,59	6 343,93			
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			

Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

BeSTia

BEA87906C0D7AAF2

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	208 338 420,98	211 883 070,34	Suma pasywów	208 338 420,98	211 883 070,34

Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
BEA87906C0D7AAF2

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

BEA87906C0D7AAF2

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
RZGÓW ul.500-lecia 22 95-030 RZGÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego BFB94FFAFA038602	
472057827				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		88 545 855,48	93 222 150,69
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 137 299,68	4 616 113,02
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		227 492,63	224 678,76
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		84 181 063,17	88 381 358,91
B.	Koszty działalności operacyjnej		67 332 584,99	74 461 853,69
B.I.	Amortyzacja		7 551 957,15	7 900 747,51
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 028 363,63	6 862 221,49
B.III.	Usługi obce		10 588 969,88	11 603 041,17
B.IV.	Podatki i opłaty		365 945,95	383 595,39
B.V.	Wynagrodzenia		19 020 656,93	21 884 141,06
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 931 065,92	5 781 337,49
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		15 997 842,96	14 058 896,26
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		850 552,48	2 971 348,38
B.X.	Pozostałe obciążenia		2 997 230,09	3 016 524,94
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		21 213 270,49	18 760 297,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne		77 839,50	481 858,39
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	119 791,99
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		77 839,50	362 066,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Anna Maria Czarnocka
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	21 291 109,99	19 242 155,39
G.	Przychody finansowe	26 425,83	756 111,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	26 425,83	756 111,09
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	348 948,15	1 556 041,05
H.I.	Odsetki	348 948,15	1 556 041,05
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	20 968 587,67	18 442 225,43
J.	Podatek dochodowy	26 951,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	20 941 636,67	18 442 225,43

Anna Maria Czarnocka
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień


Mateusz Witold Kamiński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Maria Czarnocka
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RZGÓW ul.500-lecia 22 95-030 RZGÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 472057827		Wysłać bez pisma przewodniego 32C14B2039471D09 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	178 694 231,27	182 194 572,34	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	137 033 967,62	164 325 659,11	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	53 720 241,61	56 007 719,01	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	72 088 649,74	87 435 560,98	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	10 569 831,26	19 159 189,62	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	655 245,01	1 723 189,50	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	133 533 626,55	159 338 232,86	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	31 741 044,49	33 748 394,57	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	84 926 039,54	90 384 754,83	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	42 011,67	265 021,74	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	16 011 154,81	26 640 814,48	
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	431 841,31	5 793 482,20	
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	381 534,73	2 505 765,04	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	182 194 572,34	187 181 998,59	

Anna Maria Czarnocka
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	20 676 614,93	18 328 719,64
III.1.	zysk netto (+)	56 007 719,01	53 005 004,34
III.2.	strata netto (-)	-35 066 082,34	-34 562 778,91
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-265 021,74	-113 505,79
IV.	Fundusz (II+,-III)	202 871 187,27	205 510 718,23

 Anna Maria Czarnocka
 główny księgowy

 2023-04-28
 rok, miesiąc, dzień


 Mateusz Witold Kamiński
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Maria Czarnocka
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RZGÓW ul.500-lecia 22 95-030 RZGÓW	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 472057827		<p style="text-align: center;">C37E1F8163EF5C7E</p> 

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

Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	GMINA RZGÓW
1.2.	siedzibę jednostki
	Plac 500-lecia 22; 95-030 Rzgów
1.3.	adres jednostki
	Plac 500-lecia 22; 95-030 Rzgów
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Do zakresu działania Gminy Rzgów należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.</p> <p>Gmina wykonuje zadania przy pomocy Urzędu Miejskiego w Rzgowie wraz z podległymi jednostkami. Do zakresu działania Gminy Rzgów należy zapewnienie warunków należytego wykonania następujących zadań:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zadań własnych; - zadań zleconych; - zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i jednostkami samorządu terytorialnego (zadań powierzonych); - zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia międzygminnego; - zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia komunalnego, które nie zostały powierzone gminnym jednostkom organizacyjnym lub przekazane innym podmiotom na podstawie umów; - zadań wynikających z ustaw szczególnych; - zadań wynikających ze Statutu Gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe Gminy Rzgów za rok obrotowy 2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
	<p>Sprawozdanie finansowe Gminy Rzgów zawiera łączne dane w skład którego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe min:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Urząd Miejski w Rzgowie; - Gminny Ośrodek Sportu Turystyki i Rekreacji w Rzgowie; - Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie; - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Rzgowie; - Przedszkole Publiczne w Rzgowie; - Szkoła Podstawowa im. Kornela Makuszyńskiego w Guzowie; - Szkoła Podstawowa im. Św. Królowej Jadwigi w Kalinie; - Szkoła Podstawowa im. Jana Długosza w Rzgowie; - Zespół Żłobków Samorządowych Gminy Rzgów w Guzowie; - Żłobek Gminny w Guzowie; - Żłobek Gminny w Rzgowie; - Żłobek Gminny w Tadzynie.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Gmina Rzgów stosuje ogólne zasady rachunkowości.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według wartości początkowej, która wyceniana jest w cenie nabycia lub kosztów wytworzenia.
2. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na mocy decyzji, umów, protokołów lub innych stosownych dokumentów wycenia się w wartości określonej w decyzji, umowie, protokole lub innym dokumencie potwierdzającym nieodpłatne przyjęcie środków trwałych.
3. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe.
5. Naliczenie amortyzacji rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania. Amortyzacje księguje się raz na koniec roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
6. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

- 1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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

Załącznik nr 1

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

Brak danych.

- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Gmina Rzgów nie użytkuje gruntów wieczysto.

- 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

Załącznik nr 2

- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Gmina Rzgów nie posiada.

1.7.	dane o odpisach aktualizujących 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)
	Załącznik nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu rozwiązaniu i stanie końcowym
	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	3 953 349,16 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	4 727 494,56 zł
c)	powyżej 5 lat
	16 947 034,70 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącznie 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 okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
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
	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Gmina Rzgowie wypłaciła świadczenia pracownicze na łączną kwotę 761 115,04 zł w tym: - odprawy emerytalne 313 359,07 zł; - nagrody jubileuszowe 410 443,69 zł; - ekwiwalenty urlopowe 37 312,28 zł
1.16.	inne informacje
	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
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
	16 624 134,37 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody o nadzwyczajnej wartości: nadwyżka środków obrotowych w GZWiK w Rzgowie 265 021,74 zł
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	Wysoka wartość pozostałych przychodów operacyjnych w 2022r. jest spowodowana pozostawieniem w GZWiK nadwyżki środków obrotowych.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy
	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

SKARBNIK MIASTA

...Anna Czarnocka....
(główny księgowy)

.....28.04.2023r.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ RZGOWA

...Mateusz Kamiński.....
(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Anna Maria
Czarnocka

Date / Data:
2023-04-28 12:10



Signed by /
Podpisano przez:

Mateusz Witold
Kamiński

Date / Data:
2023-04-28 14:36

Główne składniki aktywów trwałych (część II, poz. 1.1)

Załącznik nr 1

Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie								
Lp.	Tytuł	3	4	5	6	7	8	Wartości niematerialne i prawne
		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	
1	2							9
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2022r.	72456991,18	214 049 063,47	4 518 065,20	3 344 332,31	6 394 144,41	300 762 596,57	536 913,63
2	Zwiększenie wartości początkowej	1 620 493,00 zł	16 127 298,80	1 022 972,30 zł	313 161,51 zł	774 945,18 zł	19 858 870,79 zł	62 197,22 zł
	nabycie	1198751,00		1 022 972,30	313 161,51	774 945,18	3 309 829,99	62 197,22
	nieodpłatne otrzymanie		273983,70				273983,70	
	nadwyżki inwentaryzacyjne							
	przemieszczenia wewnętrzne							
	aktualizacja wyceny							
	inne	421 742,00	15 853 315,10				16 275 057,10	
3	Zmniejszenia wartości początkowej	335 627,00 zł	6 321 956,08 zł	1 247,10 zł	244 042,00 zł	64 010,70 zł	6 966 882,88 zł	- zł
	sprzedaż nieodpłatne przekazanie				244 042,00	3932,31	6 060 316,45	
	likwidacja		5 812 342,14	1247,10		56889,39	58136,49	
	wniesienie aportem do spółki							
	niedobory inwentaryzacyjne							
	przemieszczenia wewnętrzne		495511,94				495511,94	
	aktualizacja wyceny							
	utrata przydatności gospodarczej							
	inne	335 627,00	14 102,00			3189,00	352 918,00	
4	Wartość początkowa - stan na 31.12.2022r.	73 741 857,18	223 854 406,19	5 539 790,40	3 413 451,82	7 105 078,89	313 654 584,48	599 110,85

5	Stan umorzeń na 01.01.2022r.	zł	94 018 048,47	3 762 884,66	2 136 920,11	6 070 525,63	105 988 378,87	515 188,63
6	Zwiększenie umorzeń	- zł	7 254 120,40 zł	336 995,48 zł	271 925,66 zł	675 924,11 zł	8 538 965,65 zł	80 847,22 zł
	amortyzacja planowa okresu bieżącego			296 980,81	271 925,66	358 247,99	8 173 397,07	26 000,00
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego		7 246 242,61					
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych		7877,79			304771,41	312649,20	37619,00
	aktualizacja wyceny							
	pozostałe umorzenie			40014,67		12904,71	52919,38	17228,22
7	Zmniejszenia umorzeń	- zł	21 128,78 zł	1 247,10 zł	22 777,25 zł	64 010,70 zł	109 163,83 zł	
	umorzenie sprzedanych składników aktywów							
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów		21128,78		22777,25	3932,31	47838,34	
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów							
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory			1247,10		56889,39	58136,49	
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
	pozostałe umorzenie					3189,00	3189,00	
8	Stan umorzeń na 31.12.2022 r.	0	101 251 040,09	4 098 633,04	2 386 066,52	6 682 439,04	114 418 180,99	596 035,85
9	Wartość netto na 01.01.2022r.	72 456 991,18	120 031 015,00	755 180,54	1 207 412,20	323 618,76	194 774 217,70	21725,00
10	Wartość netto na 31.12.2022r.	75 741 857,18	122 603 366,10	1 441 157,36	1 027 383,30	422 639,85	199 236 403,79	3075,00

Załącznik nr 2

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (część II, poz. 1.5)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	803	81463,68	6000,00	0,00	87463,68
2	Razem	81463,68	6000,00	0,00	87463,68

Stan odpisów aktualizujących wartość należności (część II, poz. 1.7)

Załącznik nr 3

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwłóczenia	wykorzystanie	
1	2	3	4	5	6
1	Podatki i opłaty lokalne	571594,73	3238,40	4218,21	63330,33
2	Razem	571594,73	3238,40	4218,21	63330,33
					507284,59
					507284,59

Jako zwłóczenie 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 odpisem (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. W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

