

Zarządzenie Nr 169/2021
Burmistrza Drohiczyna
z dnia 16 czerwca 2021 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Drohiczyn za 2020 r.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Drohiczyn za 2020r. zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia:

Załącznik Nr 1 - bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

Załącznik Nr 2 - łączny bilans jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;

Załącznik Nr 3 - łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;

Załącznik Nr 4- łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.

Załącznik Nr 5- łączna informacja dodatkowa.


§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Miejskiej w Drohiczynie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ


mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 169/2021
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 16 czerwca 2021r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Drohiczyźnie ul. Kraszewskiego 5 17-312 DROHICZYN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DROHICZYN sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 0EAE108BA134ABEA 
Numer identyfikacyjny REGON 050659059		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 586 098,85	7 785 750,56	I Zobowiązania	10 243 716,33	9 781 215,25
I.1 Środki pieniężne	3 586 098,85	7 785 750,56	I.1 Zobowiązania finansowe	9 331 456,00	9 765 694,64
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 586 098,85	7 785 750,56	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	474 520,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 856 936,00	9 765 694,64
II Należności i rozliczenia	678 894,30	86 008,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	99 577,72	15 485,01
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	812 682,61	35,60
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 364 086,18	-2 324 164,69
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 309 893,63	3 990 326,31
II.2 Należności od budżetów	68 307,77	86 008,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 309 893,63	3 990 326,31
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	610 586,53	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	49 595,18
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 673 979,81	-6 364 086,18
			III Rozliczenia międzyokresowe	385 363,00	414 708,00
Suma aktywów	4 264 993,15	7 871 758,56	Suma pasywów	4 264 993,15	7 871 758,56

Alicja Chrzanowska-Laszuk
skarbnik

2021-05-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Borzym
zarząd

BeSTia


0EAE108BA134ABEA

Wyjaśnienia do bilansu

BeSTia Alicja Chrzanowska-Laszuk 2021-05-31 Wojciech Borzym
skarbnik rok, miesiąc, dzień zarząd
0EAE108BA134ABEA

BURMISTRZ
mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 169/2021
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 16 czerwca 2021r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Drohiczyźnie ul.Kraszewskiego 5 17-312 DROHICZYN Numer identyfikacyjny REGON 050659059	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego BAC5E923E0C41E87 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	68 047 495,60	67 115 416,86	A Fundusz	68 636 927,63	67 367 945,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 568,65	455 291,70	A.I Fundusz jednostki	58 921 044,22	57 115 455,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	68 036 926,95	66 660 125,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 715 883,41	10 252 490,19
A.II.1 Środki trwałe	65 841 684,32	64 039 207,59	A.II.1 Zysk netto (+)	25 020 946,21	26 852 425,14
A.II.1.1 Grunty	6 696 121,77	6 838 231,77	A.II.2 Strata netto (-)	-15 305 062,80	-16 599 934,95
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	45 249,00	45 249,00	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	52 454 482,46	51 768 151,18	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 244 917,13	4 482 337,57	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	206 430,63	690 855,93	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	239 732,33	259 631,14	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 605 117,81	3 129 097,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 195 242,63	2 620 917,57	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	3 605 117,81	3 129 097,47
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	273 209,22	203 375,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	645 777,44	54 922,18
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	246 461,31	281 290,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	460 044,34	541 025,68

Alicja Chrzanowska-Laszuk
(główny księgowy)
BeSTia

2021-05-31
(rok, miesiąc, dzień)
BAC5E923E0C41E87

Wojciech Borzym
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 454 500,80	1 534 960,45
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	132 539,08	126 039,08
B Aktywa obrotowe	4 194 549,84	3 381 626,29	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	273 305,23	194 768,67	D.II.8 Fundusze specjalne	392 585,62	387 483,61
B.I.1 Materiały	265 279,58	182 666,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	392 585,62	387 483,61
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	8 025,65	12 101,68	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 818 550,83	2 507 928,44			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	163 122,02	195 908,38			
B.II.2 Należności od budżetów	2 372,00	48 852,08			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15,43	224,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 653 041,38	2 262 943,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 095 140,92	669 866,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 095 140,92	669 866,60			
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			

Alicja Chrzanowska-Laszuk
(główny księgowy)
BeSTia

2021-05-31
(rok, miesiąc, dzień)
BAC5E923E0C41E87

Wojciech Borzym
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 552,86	9 062,58			
Suma aktywów	72 242 045,44	70 497 043,15	Suma pasywów	72 242 045,44	70 497 043,15

Alicja Chrzanowska-Laszuk
(główny księgowy)
BeSTia

2021-05-31
(rok, miesiąc, dzień)
BAC5E923E0C41E87

Wojciech Borzym
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wyłączono kwotę 55.091zł należną GZGK w Drohiczynie z tytułu rozliczeń za usługi z : Urzędem Miejskim w Drohiczynie w kwocie 54.941zł, z MGOPS w Drohiczynie w kwocie w kwocie 60zł i ŚDS w Putkowicach Nadolnych w kwocie 90zł.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wyłączono kwotę 55.091zł z tytułu zobowiązań za usługi :Urzędu Miejskiego w Drohiczynie w kwocie 54.941zł, MGOPS w Drohiczynie w kwocie 60zł i ŚDS w Putkowicach Nadolnych w kwocie 90zł w stosunku do GZGK w Drohiczynie .

 Alicja Chrzanowska-Laszuk
 (główny księgowy)
 BeSTia

 2021-05-31
 (rok, miesiąc, dzień)
 BAC5E923E0C41E87

 Wojciech Borzym
 (kierownik jednostki)


Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.31

BURMISTRZ

 mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr 169/2021
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 16 czerwca 2021r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Miejski w Drohiczyźnie ul. Kraszewskiego 5 17-312 DROHICZYŃ Numer identyfikacyjny REGON 050659059			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego FA39B297CD39B4C7	
		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	36 074 422,61	36 441 621,86	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 392 052,55	1 389 216,03	
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	88 539,88	20 647,51	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	34 593 830,18	35 031 758,32	
B.	Koszty działalności operacyjnej	26 956 846,70	26 822 675,41	
B.I.	Amortyzacja	3 900 951,50	1 829 753,40	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 603 327,35	2 770 457,39	
B.III.	Usługi obce	2 108 250,70	2 097 299,65	
B.IV.	Podatki i opłaty	81 783,68	1 476 469,18	
B.V.	Wynagrodzenia	7 309 345,83	7 996 084,73	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 999 184,87	2 127 073,04	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	379 649,67	447 971,91	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 512 819,63	7 976 052,42	
B.X.	Pozostałe obciążenia	61 533,47	101 513,69	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 117 575,91	9 618 946,45	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 236 206,08	1 146 773,61	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	163,60	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 236 042,48	1 146 773,61	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	244 806,98	242 885,45	

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2021-05-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Borzym
kierownik jednostki

BeSTia

FA39B297CD39B4C7

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.31

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	244 806,98	242 885,45
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 108 975,01	10 522 834,61
G.	Przychody finansowe	53 705,62	-39 294,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	8 132,78	6 504,31
G.III.	Inne	45 572,84	-45 798,80
H.	Koszty finansowe	446 797,22	228 200,93
H.I.	Odsetki	342 938,09	172 946,52
H.II.	Inne	103 859,13	55 254,41
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 715 883,41	10 255 339,19
J.	Podatek dochodowy	0,00	2 849,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 715 883,41	10 252 490,19

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2021-05-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Borzym
kierownik jednostki

BeSTia

FA39B297CD39B4C7

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.31

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi
		UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wylączone przychody : a) Zespołu Szkół w Drohiczynie (wydzielony rachunek jednostki) z tytułu usługi za przygotowanie posiłków na potrzeby Urzędu Miejskiego w Drohiczynie - 5.690zł oraz za przygotowanie posiłków dla beneficjentów MGOPS w Drohiczynie - 127.193zł; b) Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drohiczynie za : wodę i usługi w Szkole Podstawowej w Śledzianowie - 262,08zł, w Zespole Szkół w Drohiczynie - 18.319,16zł, w Urzędzie Miejskim w Drohiczynie - 1.032.896,08zł, w Miejsko - Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Drohiczynie - 703,83zł oraz w Środowiskowym Domu Samopomocy w Putkowicach Nadolnych- 23.257,36zł. Łącznie wylączone 1.208.321,51zł.
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	A.VI. Wylączone dochody budżetowe Urzędu Miejskiego w Drohiczynie z tytułu : opłat za trwały zarząd MGOPS w Drohiczynie w kwocie 1,25zł i ŚDS w Putkowicach Nadolnych - 0,75zł, podatku od nieruchomości MGOPS w kwocie 1.670zł i ŚDS- 3.054zł, podatku od środków transportu ŚDS w kwocie 97zł i GZGK w Drohiczynie - 1.218zł. Łącznie wylączone 6.041zł.
B.II	Zużycie materiałów i energii	Wylączone koszty za dostarczenie wody przez GZGK poniesione przez : Urząd Miejski w Drohiczynie - 13,311,71zł, MGOPS w Drohiczynie- 163,83zł, ŚDS w Putkowicach Nadolnych - 402,36zł, Zespół Szkół w Drohiczynie - 9.589,16zł, Szkołę Podstawową w Śledzianowie - 97,08zł. Łącznie wylączone 23.564,14zł.
B.III	Usługi obce	Wylączone koszty poniesione na zakup usług : - przez Urząd Miejski w Drohiczynie w kwocie 5.690zł, świadczonych przez Zespół Szkół w Drohiczynie (rachunek wydzielony jednostki) - zakup posiłków' - świadczonych przez GZGK w Drohiczynie na rzecz Urzędu Miejskiego w Drohiczynie w kwocie 1.019.584,37zł, MGOPS w Drohiczynie w kwocie 540zł, ŚDS w Putkowicach Nadolnych w kwocie - 22.855zł, Zespołu Szkół w Drohiczynie w kwocie 8.730zł oraz Szkoły Podstawowej w Śledzianowie w kwocie 165zł. Łącznie wylączone 1.057.564,37zł.
B.IV	Podatki i opłaty	Wylączone koszty poniesione przez MGOPS w Drohiczynie na podatek od nieruchomości w kwocie 1.670zł , przez ŚDS w Putkowicach Nadolnych na podatek od nieruchomości w kwocie 3.054zł i podatek od środków transportu - 97zł oraz przez GZGK w Drohiczynie na podatek od środków transportu - 1.218zł. Łącznie wylączone 6.039zł
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	Wylączone koszty poniesione na opłatę za trwały zarząd przez MGOPS w Drohiczynie w kwocie 1,25zł i przez ŚDS w Putkowicach Nadolnych w kwocie 0,75zł. Łącznie wylączone 2zł.
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	Wylączone koszty poniesione przez MGOPS w Drohiczynie w kwocie 127.193zł za dostarczenie posiłków przez Zespół Szkół w Drohiczynie (rachunek wydzielony jednostki).

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2021-05-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Borzym
kierownik jednostki

BeSTia


FA39B297CD39B4C7

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.31

Strona 3 z 3

BURMISTRZ
mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 4
do Zarządzenia Nr 169/2021
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 16 czerwca 2021r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Drohiczyźnie ul Kraszewskiego 5 17-312 DROHICZYŃN Numer identyfikacyjny REGON 050659059		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
			Wysłać bez pisma przewodniego 7B79B692D02BD0E4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		60 098 163,13	58 921 044,22
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		59 512 451,00	62 902 207,81
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		20 786 129,52	25 020 946,21
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		31 463 728,94	31 163 827,39
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		6 469 067,52	4 136 590,85
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		793 525,02	2 367 908,95
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	336,00
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		0,00	212 598,41
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		60 689 569,91	64 707 796,54
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		14 968 026,31	15 305 062,80
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		34 773 622,57	35 154 153,70
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		9 642 256,51	7 485 826,60
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		41 934,00	5 663 921,66
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		1 263 730,52	1 098 831,78
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		58 921 044,22	57 115 455,49

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2021-05-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Borzym
kierownik jednostki

BeSTia

7B79B692D02BD0E4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.31

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 715 883,41	10 252 490,19
III.1.	zysk netto (+)	25 020 946,21	26 852 425,14
III.2.	strata netto (-)	-15 305 062,80	-16 599 934,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	68 636 927,63	67 367 945,68

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2021-05-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Borzym
kierownik jednostki

BeSTia

7B79B692D02BD0E4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.31

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Alicja Chrzanowska-Laszuk
główny księgowy

2021-05-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Borzym
kierownik jednostki

BeSTia

7B79B692D02BD0E4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.31

Strona 3 z 3

BUDMISTRZ
mgr inż. Wojciech Borzym

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina DROHICZYN
1.2	siedzibę jednostki
	DROHICZYN, ul. J.I. KRASZEWSKIEGO 5
1.3	adres jednostki
	DROHICZYN, ul. J.I. KRASZEWSKIEGO 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH GMINY
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	TAK
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Metody wyceny aktywów i pasywów określają wprowadzone przez kierowników jednostek przepisy wewnętrzne określające zasady rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku. 2. Amortyzację liczy się na koniec roku według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacji. 3. Środki trwale wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu. 4. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania. 5. Zapasy materiałów wycenia się według ceny nabycia. Materiały zakupione do działalności bieżącej podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie za wyjątkiem węgla, paliwa, gazu grzewczego i materiałów do wykonania przyłączy lub sieci wodociągowych (GZGK). Na dzień bilansowy materiały wycenia się w cenach zakupu.

5.	inne informacje
	<p>Wzajemne rozliczenia :</p> <p>1. Rachunek zysków i strat :</p> <p>Poz. A.I : 1.208.321,51zł;</p> <p>Poz. A.VI : 6.041zł</p> <p>Łącznie z poz. A wyłączenia na kwotę 1.214.362,51zł.</p> <p>Poz. B. II : 23.564,14zł;</p> <p>Poz. B.III : 1.057.564,37zł;</p> <p>Poz. B.IV : 6.039zł;</p> <p>Poz. B.VII : 2zł;</p> <p>Poz. B.IX : 127.193zł.</p> <p>Łącznie z poz. B wyłączenia na kwotę 1.214.362,51zł.</p> <p>2. Bilans</p> <p>Poz. B.II.1. (należności) : 55.091zł.</p> <p>Łącznie z poz. B. II (należności) wyłączenia na kwotę 55.091zł.</p> <p>Poz. D.II.1. (zobowiązania): 55.091zł.</p> <p>Łącznie z poz. D. II (zobowiązania) wyłączenia na kwotę 55.091zł.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	<p>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</p>
Zmiana stanu wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	
Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych (brutto)- umarzone stopniowo	

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenia	Zbycie	Likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	25 688,09	492 438,17	0,00	0,00	0,00	518 126,26
II. I. Środki trwałe	114 437 964,29	6 894 858,92	5 643 308,77	107 356,00	114 607,54	115 467 550,90
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowych	Inne	Zmniejszenie umorzenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	15 119,44	47 715,12	0,00	0,00	62 834,56	455 291,70
II. I. Środki trwałe	48 596 279,97	5 019 458,80	1 142 627,05	3 330 022,51	51 428 343,31	64 039 207,55

Zmiany stanu pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – umarzanych jednorazowo

Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie	Wartość netto składników w aktywów		
		Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja				Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem
pozostałe środki trwałe	3.083.480,71	275.720,49	163.894,69	0	213.292,76	652.907,94	68.012,23	163.894,69	0	329.723,57	264.879,27	3.471.509,38	3.471.509,38	0
Wartości niematerialne i prawne	180.942,64	2.214,00	6.621,55	0	3.539,11	12.374,66	66.635,00	6.621,55	0	2.899,11	76.155,66	117.161,64	117.161,64	0
Zbiory biblioteczne	117.515,63	0,00	12.047,84	0	3.401,90	15.449,74	0	12.047,84	0	773,54	12.821,38	120.143,99	120.143,99	0

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie dysponujemy informacją o cenach rynkowych środków trwałych
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	45.249,00zł

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																																						
	Wartość obcych środków trwałych używanych w leasingu operacyjnym : 408.606,00zł-GZGK, 72.276,42zł -Urząd Miejski w Drohiczynie																																						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																						
	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)																																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="7">Stan odpisów aktualizujących należności</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>Zwiększenie</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kwota główna</td> <td>613.278,25</td> <td>98.640,49</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>711.918,74</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Odsetki</td> <td>289.294,35</td> <td>55.220,41</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>344.514,76</td> </tr> </tbody> </table>	Stan odpisów aktualizujących należności							Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.	Kwota główna	613.278,25	98.640,49	0	0	711.918,74	2.	Odsetki	289.294,35	55.220,41	0	0	344.514,76
Stan odpisów aktualizujących należności																																							
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																	
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie																																		
1	2	3	4	5	6	7																																	
1.	Kwota główna	613.278,25	98.640,49	0	0	711.918,74																																	
2.	Odsetki	289.294,35	55.220,41	0	0	344.514,76																																	
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, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																						
	2.786.610 zł																																						
b)	powyżej 3 do 5 lat																																						
	346.124 zł																																						
c)	powyżej 5 lat																																						
	6.632.960,64 zł																																						
1.1 0	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																																						

	zrotnego																		
	NIE DOTYCZY																		
1.1 1	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	NIE DOTYCZY																		
1.1 2	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																		
1.1 3	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 DOTYCZY																		
1.1 4	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	NIE DOTYCZY																		
1.1 5	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	Na świadczenia pracownicze poniesiono koszty w kwocie - 10.123.157.77zł																		
1.1 6	inne informacje																		
	NIE DOTYCZY																		
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																		
	Stan środków trwałych w budowie																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Środki trwałe w budowie - stan na</th> <th rowspan="2">Przyjęcie na stan w ciągu roku</th> <th colspan="2">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</th> <th rowspan="2">Środki trwałe w budowie - stan na</th> <th rowspan="2">Jednostka</th> </tr> <tr> <th>Ogółem</th> <th>W tym:</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Środki trwałe w budowie - stan na	Przyjęcie na stan w ciągu roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		Środki trwałe w budowie - stan na	Jednostka	Ogółem	W tym:									
Lp.	Środki trwałe w budowie - stan na				Przyjęcie na stan w ciągu roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			Środki trwałe w budowie - stan na	Jednostka									
		Ogółem	W tym:																

		początek roku			odsetki	różnice kursowe	koniec roku	
	1.	2.126.940,92	3.387.647,02	3.727.019,54	0	0	2.466.313,44	Urząd Miejski w Drohiczynie
	2.	68.301,71	0	86.302,42	0	0	154.604,13	GZGK w Drohiczynie
	Ogółem	2.195.242,63	3.387.647,02	3.813.321,96	0	0	2.620.917,57	x
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie							
	ODSZKODOWANIE ZA ZALANĄ PIWNICĘ - 4.151,83ZŁ, NALICZONE KARY ZA NIETERMINOWE WYKONANIE UMOWY - 972,40ZŁ , NALICZONE KARY ZA NIEWYKONANIE ZADANIA - 20.496ZŁ							
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							
	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

Burmistrz

mgr Alicja Chrzanowska- Laszuk

mgr inż. Wojciech Borzym

.....

2021-05-31

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Alicja
Chrzanowska-
Laszuk Skarbnik
Gminy

Elektronicznie
podpisany przez Alicja
Chrzanowska-Laszuk
Skarbnik Gminy
Data: 2021.05.31
08:42:45 +02'00'

Wojciech
Jerzy
Borzym

Elektronicznie
podpisany przez
Wojciech Jerzy Borzym
Data: 2021.05.31
08:41:32 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Drohiczynie ul. Kraszewskiego 5 17-312 DROHICZYN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659059		sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.

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

 Alicja Chrzanowska-Laszuk
 (główny księgowy)

 2021.05.31
 rok mies. dzień

 Wojciech Borzym
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alicja Chrzanowska-Laszuk
(główny księgowy)

2021.05.31
rok mies. dzień

Wojciech Borzym
(kierownik jednostki)

BeSTia

48C8CA1140654E41

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.31

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Borzym

