

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec Biskupiec ul.Rynek 1 13-340 BISKUPIEC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7B815F860BAF18ED 
Numer identyfikacyjny REGON 871118891	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	110 538 142,59	110 366 249,74	A Fundusz	110 616 727,63	112 477 219,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	104 288 166,43	105 387 376,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	109 047 736,53	108 800 721,46	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 328 561,20	7 089 842,47
A.II.1 Środki trwałe	101 407 318,83	108 136 623,07	A.II.1 Zysk netto (+)	34 878 366,33	38 663 021,17
A.II.1.1 Grunty	7 448 684,87	7 328 156,36	A.II.2 Strata netto (-)	-28 549 805,13	-31 573 178,70
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	274 364,50	155 099,50	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 946 501,82	99 702 074,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	230 885,97	250 581,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	735 910,77	667 759,42	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	45 335,40	188 051,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 305 006,67	3 990 653,50
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 640 417,70	664 098,39	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	4 122 730,61	2 733 255,22
A.III Należności długoterminowe	767 606,06	842 728,28	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 011 618,21	302 643,81
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	722 800,00	722 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	91 357,08	8 801,84
A.IV.1 Akcje i udziały	722 800,00	722 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	164 077,00	208 861,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	843 377,81	1 080 933,07

Z up. STAROSTA GMINY

mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadeł
(główny księgowy)

2020-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

7B815F860BAF18ED

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek
Arkadiusz Dobek

(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	24 899,60	25 391,56
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	352 273,81	457 735,75
B Aktywa obrotowe	5 383 591,71	6 101 623,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 886,32	9 545,24	D.II.8 Fundusze specjalne	635 127,10	648 888,06
B.I.1 Materiały	12 886,32	9 545,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	635 127,10	648 888,06
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	1 182 276,06	1 257 398,28
B.II Należności krótkoterminowe	4 749 909,14	5 291 952,73			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3 389,32			
B.II.2 Należności od budżetów	2 922,65	4 171,33			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 746 986,49	5 284 392,08			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	586 602,19	755 385,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	586 602,19	755 385,81			
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			

Z up. SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadeł
(główny księgowy)

2020-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

7B815F860BAF18ED

WOJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	34 194,06	44 739,31			
Suma aktywów	115 921 734,30	116 467 872,83	Suma pasywów	115 921 734,30	116 467 872,83

Z up. SKARBNIK GMINY
mgr Ewa Posiadeł
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Ewa Posiadeł
 (główny księgowy)

BeSTia

 2020-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 7B815F860BAF18ED

WÓJT
mgr inż. Arkadiusz Dobek

 Arkadiusz Dobek
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
A.II	Wynik finansowy netto (+, -)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
A.II.2	Strata netto (-)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach

Z up. SKARBNIK GMINY
mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadeł
(główny księgowy)

2020-04-28


(rok, miesiąc, dzień)

7B815F860BAF18ED

WÓJT
mgr inż. Arkadiusz Dobek

Arkadiusz Dobek
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec Biskupiec ul.Rynek 1 13-340 BISKUPIEC	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 871118891		Wysłać bez pisma przewodniego 4AAE73D3B188D87D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	50 224 999,06	54 636 237,99	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	5 240,15	10 545,25	
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	50 219 758,91	54 625 692,74	
B. Koszty działalności operacyjnej	44 124 313,35	47 523 328,44	
B.I. Amortyzacja	6 061 850,38	6 425 631,46	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 741 073,88	2 056 282,84	
B.III. Usługi obce	3 944 929,91	4 253 374,01	
B.IV. Podatki i opłaty	22 782,00	86 562,50	
B.V. Wynagrodzenia	11 861 786,41	13 366 598,69	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 432 042,23	3 870 448,32	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 278 395,07	1 493 357,63	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 747 293,16	15 835 612,23	
B.X. Pozostałe obciążenia	34 160,31	135 460,76	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 100 685,71	7 112 909,55	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 130 159,50	5 218 546,22	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	5 130 159,50	5 218 546,22	
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 500 507,11	4 742 294,08	

Ewa Posiadeł
główny księgowy

2020-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Dobek
kierownik jednostki

BeSTia

4AAE73D3B188D87D

WÓJT

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	4 500 507,11	4 742 294,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 730 338,10	7 589 161,69
G.	Przychody finansowe	22 527,82	10 921,71
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 527,82	10 921,71
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	424 304,72	510 240,93
H.I.	Odsetki	424 304,72	510 240,93
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 328 561,20	7 089 842,47
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 328 561,20	7 089 842,47

Z up. SKARBNIK GMINY
mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadeł
główny księgowy

2020-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Arkadiusz Dobek

Arkadiusz Dobek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
B	Koszty działalności operacyjnej	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
B.II	Zużycie materiałów i energii	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
B.III	Usługi obce	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
B.IV	Podatki i opłaty	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
B.V	Wynagrodzenia	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
D	Pozostałe przychody operacyjne	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
D.III	Inne przychody operacyjne	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
G	Przychody finansowe	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
G.II	Odsetki	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach

Z up. SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Posiadet
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadet
główny księgowy

2020-04-28


rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Arkadiusz Dobek

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec Biskupiec ul.Rynek 1 13-340 BISKUPIEC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 871118891		Wysłać bez pisma przewodniego 6E892786C3E7E106 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	93 623 987,55	104 288 166,43	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	102 601 219,79	95 072 250,23	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	33 829 096,36	34 878 366,33	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	54 077 038,25	51 788 025,88	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	13 855 854,25	8 347 511,62	
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	721 521,62	23 698,29	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	58,41	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	117 650,90	34 648,11	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	94 559 123,31	93 973 039,80	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	27 245 881,47	28 549 805,13	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 349 405,25	54 723 843,18	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	15 886 809,17	9 986 059,64	
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	187 584,86	134 584,39	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	8 328,16	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	881 114,40	578 747,46	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	104 288 166,43	105 387 376,86	

mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadeł
główny księgowy

2020-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Dobek
kierownik jednostki

WOJT

BeSTia

6E892786C3E7E106

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 328 561,20	7 089 842,47
III.1.	zysk netto (+)	34 878 366,33	38 663 021,17
III.2.	strata netto (-)	-28 549 805,13	-31 573 178,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	110 616 727,63	112 477 219,33

Z up. SKARBNIK GMINY
mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadeł
główny księgowy

2020-04-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Arkadiusz Dobek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
I.2.1	Strata za rok ubiegły	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
I.2.9	Inne zmniejszenia	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach
III.2	strata netto (-)	Różnica dotyczy zlikwidowanych 31.08.2018r.: Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Przedszkola w Lipinkach, które z z dniem 1.09.2018r. zostały włączone do Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach


Z up. SKARBNIK GMINY
mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadeł
 główny księgowy

2020-04-28
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Arkadiusz Dobek

Arkadiusz Dobek
 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec Biskupiec ul.Rynek 1 13-340 BISKUPIEC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 871118891		C98A00DDE9E06A7C 

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	4 779 260,15
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	222 670,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Z up. SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadeł
(główny księgowy)

2020.04.28

rok mies. dzień

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Arkadiusz Dobek

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Z up. SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadeł
(główny księgowy)

2020.04.28
rok mies. dzień

WÓJT
mgr inż. Arkadiusz Dobek

Arkadiusz Dobek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: <i>Gmina Biskupiec</i>
1.2	siedzibę jednostki: <i>Biskupiec</i>
1.3	adres jednostki: <i>13-340 Biskupiec ul. Rynek 1</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <i>Gmina wykonuje określone ustawami zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania przyjęte od administracji rządowej i samorządowej w drodze porozumień.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <i>Okres od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: <i>Sprawozdanie finansowe łączne zawiera łączne dane sprawozdań finansowych jednostek budżetowych z wyłączeniem wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami</i>

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	<p><i>Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczalne ustawą o rachunkowości, w tym także określone w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości (MSR): min. Metody wyceny aktywów i pasywów: stosowanie stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych dokonywane jest jednorazowo za cały rok na dzień 31 grudnia każdego roku zgodnie ze stawkami zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową.</i></p> <p><i>Składniki majątku o wartości powyżej 10.000,00 zł jednostki zaliczają do środków trwałych. W przypadku środków dydaktycznych oraz mebli bez względu na wartość jednostki zaliczają je do pozostałych środków trwałych i umarzają je jednorazowo w 100%.</i></p> <p><i>Jednostki oświatowe nie rozliczają kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokości wyniku finansowego.</i></p>
5.	inne informacje:
	<i>Nie dotyczy</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Lp.	Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne brutto	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
A	Razem (1 + 2 + 3)	183 200 232,40	20 646 802,67	14 161 432,20	189 685 602,87
Łącznie zmiany w aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych	Zwiększenia, w tym		20 646 802,67		
	1) aktualizacja wartości		0,00		
	2) nabycie		7 118 723,84		
	3) przemieszczenia wewnętrzne		13 387 936,29		
	4) inne zwiększenia		140 142,54		
	Zmniejszenia, w tym		14 161 432,20		
	1) sprzedaż		163 097,43		
	2) likwidacja		145 932,05		
	3) przemieszczenia wewnętrzne		13 401 453,99		
	4) inne zmniejszenia		450 948,73		
1.	Wartości niematerialne i prawne	409 172,40	10 455,77	2 913,39	416 714,78
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	182 241 427,68	20 586 981,61	14 113 795,38	188 714 613,91
2.1	Środki trwałe (suma wierszy 2.1.1 do 2.1.5)	174 601 009,98	13 760 904,93	311 399,39	188 050 515,52
2.1.1	Grunty	7 448 684,87	20 182,68	140 711,19	7 328 156,36
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	158 498 217,33	12 977 852,30	38 029,03	171 438 040,60
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 220 686,27	103 400,00	45 546,97	2 278 539,30
2.1.4	Środki transportu	2 398 173,16	70 233,00	31 819,55	2 436 586,61
2.1.5	Inne środki trwałe w tym pozostałe środki trwałe	4 035 248,35	589 236,95	55 292,65	4 569 192,65
2.2	Środki trwałe w budowie	7 640 417,70	6 826 076,68	13 802 395,99	664 098,39
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Księgozbiory	549 632,32	49 365,29	44 723,43	554 274,18

L.p.	Należności długoterminowe i długoterminowe aktywa finansowe	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
B.	Razem (1 + 2)	1 490 406,06	111 532,54	36 410,32	1 565 528,28
Łącznie zmiany w należnościach długoterminowych i długoterminowych aktywach finansowych	Zwiększenia, w tym		111 532,54		
	1) aktualizacja wartości		0,00		
	2) nabycie		111 532,54		
	3) przemieszczenia wewnętrzne		0,00		
	4) inne zwiększenia		0,00		
	Zmniejszenia, w tym			36 410,32	
	1) sprzedaż			0,00	
	2) likwidacja			0,00	
	3) przemieszczenia wewnętrzne			36 410,32	
	4) inne zmniejszenia			0,00	
1.	Należności długoterminowe	767 606,06	111 532,54	36 410,32	842 728,28
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	722 800,00	0,00	0,00	722 800,00

L.p.	Umorzenie aktywów trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
C.	Razem (suma wierszy: 1 + 2 + 3 + 4)	74 152 495,87	6 932 979,97	200 594,43	80 884 881,41	
	Zwiększenia, w tym		6 932 979,97			
	1) aktualizacja wartości		0,00			
	2) umorzenie (amortyzacja) za rok		6 325 631,46			
	3) pozostałe zwiększenia		607 348,51			
	Zmniejszenia, w tym			200 594,43		
	1) sprzedaż			31 163,34		
	2) likwidacja			145 932,05		
	3) pozostałe zmniejszenia			23 499,04		
	1.	Środków trwałych	67 761 462,16	6 445 164,66	77 566,69	74 129 060,13
	2.	Pozostałych środków trwałych	5 432 228,99	427 994,25	75 390,92	5 784 832,32
3.	Księgozbiorów	549 632,32	49 365,29	44 723,43	554 274,18	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:															
	<i>Nie dysponujemy takimi danymi.</i>															
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:															
	„Nie dotyczy”															
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:															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Grunty</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>19 002,19</td> </tr> <tr> <td>4. Środki transportu</td> <td>790 029,00</td> </tr> <tr> <td>5. Inne środki trwałe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>809 031,19</td> </tr> </tbody> </table>		Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego	1. Grunty	0,00	2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00	3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 002,19	4. Środki transportu	790 029,00	5. Inne środki trwałe	0,00	Razem	809 031,19
Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego															
1. Grunty	0,00															
2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00															
3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 002,19															
4. Środki transportu	790 029,00															
5. Inne środki trwałe	0,00															
Razem	809 031,19															

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="286 320 958 411" rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2" data-bbox="958 320 1827 379">Wartość na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th data-bbox="958 379 1279 416">łącznie liczba</th> <th data-bbox="1279 379 1827 416">Wartość bilansowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="286 416 958 475">Akcje</td> <td data-bbox="958 416 1279 475">0</td> <td data-bbox="1279 416 1827 475">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="286 475 958 534">Udziały</td> <td data-bbox="958 475 1279 534">7 228</td> <td data-bbox="1279 475 1827 534">722 800,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="286 534 958 593">Dłużne papiery wartościowe</td> <td data-bbox="958 534 1279 593">0</td> <td data-bbox="1279 534 1827 593">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="286 593 958 652">Inne papiery wartościowe</td> <td data-bbox="958 593 1279 652">0</td> <td data-bbox="1279 593 1827 652">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="286 652 958 711" style="text-align: right;">Razem</td> <td data-bbox="958 652 1279 711">7 228</td> <td data-bbox="1279 652 1827 711">722 800,00</td> </tr> </tbody> </table>			Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego		łącznie liczba	Wartość bilansowa	Akcje	0	0,00	Udziały	7 228	722 800,00	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	Inne papiery wartościowe	0	0,00	Razem	7 228	722 800,00
Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego																						
	łącznie liczba	Wartość bilansowa																					
Akcje	0	0,00																					
Udziały	7 228	722 800,00																					
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00																					
Inne papiery wartościowe	0	0,00																					
Razem	7 228	722 800,00																					
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):																						

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Wartość na koniec roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Należności długoterminowe (A.III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe (B.II), w tym	4 496 061,11	4 722 639,15	0,00	4 439 440,11	4 779 260,15
należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe należności (B.II.4)	4 496 061,11	4 722 639,15	0,00	4 439 440,11	4 779 260,15
Razem	4 496 061,11	4 722 639,15	0,00	4 439 440,11	4 779 260,15

Grupa należności według pozycji bilansu wykonania budżetu Gminy	Stan na początek roku	Wartość na koniec roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat:

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Kredyty długoterminowe	3 433 008,00	1 894 000,00
	Pożyczki długoterminowe	999 862,00	216 000,00
	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	Razem	4 432 870,00	2 110 000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat:		
	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Kredyty długoterminowe	136 000,00	967 728,00
	Pożyczki długoterminowe	288 000,00	0,00
	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	Razem	424 000,00	967 728,00
c)	powyżej 5 lat:		

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Kredyty długoterminowe	13 315 728,00	15 281 800,00
	Pożyczki długoterminowe	556 470,00	494 640,00
	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	Razem	13 872 198,00	15 776 440,00
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:		
	<i>„Nie dotyczy”</i>		
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:		
	<i>Zabezpieczenie w formie weksli „in blanco” pożyczek, kredytów na wartość 18.854.168,00 w tym: pożyczki – 710.640,00 i kredyty – 18.143.528,00.</i>		
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:		

	Zabezpieczenie w formie weksli „in blanco” poręczenia kredytu zaciągniętego przez Gminny Ośrodek Kultury w Biskupcu na wartość - 222.670,00.
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 bilansie Urzędu Gminy w Biskupcu ustalone kwoty czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych są poniżej ustalonego progu istotności. W bilansie z wykonania budżetu JST ustalone kwoty czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych wynoszą po stronie aktywów 0,00 i po stronie pasywów 951.563,59 i dotyczą subwencji oświatowej na styczeń 2020 – 874.521,00 i wniosek o płatność końcową projektu „Gospodarka wodno-ściekowa w gm. Biskupiec” współfinansowana z budżetu UE w kwocie 77.042,59.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
	„Nie dotyczy”
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	Wypłacone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności tj. poniżej 1,50% kosztów za 2019r.
1.16.	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:
	<i>„Nie dotyczy”</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
	<i>Ustalone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności tj. poniżej 1,50% kosztów za 2019r.</i>
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:
	<i>„Nie dotyczy”</i>
2.5.	inne informacje:
	<i>„Nie dotyczy”</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:
	<i>„Nie dotyczy”</i>

Z up. SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Z upoważnienia Skarbnika Ewa Posiadeł

.....
(główny księgowy)

2019.04.28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Wójt Arkadiusz Dobek

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec Biskupiec ul.Rynek 1 13-340 BISKUPIEC	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BISKUPIEC sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego D9EFFF942CDB8E28 
Numer identyfikacyjny REGON 871118891		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 005 757,87	5 888 147,94	I Zobowiązania	19 242 659,85	19 048 797,84
I.1 Środki pieniężne	3 005 757,87	5 888 147,94	I.1 Zobowiązania finansowe	18 729 068,00	18 854 168,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 005 750,61	5 888 144,81	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	7,26	3,13	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 729 068,00	18 854 168,00
II Należności i rozliczenia	1 423 246,27	225 511,10	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	250 834,84	134 464,92
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	262 757,01	60 164,92
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-16 684 179,14	-13 886 702,39
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 767 516,57	2 797 476,75
II.2 Należności od budżetów	89 366,62	92 141,97	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 797 476,75
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 333 879,65	133 369,13	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 767 516,57	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	365,16	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	3 472,65	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 (+,-)	-11 920 135,22	-16 684 179,14
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 870 888,59	951 563,59
Suma aktywów	4 429 369,30	6 113 659,04	Suma pasywów	4 429 369,30	6 113 659,04

Z up. SKARBNIK, GMINY

mgr Ewa Posiadeł
Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KASJER
skarbnik

2020-04-28

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Arkadiusz Dobek
Arkadiusz Dobek

zarząd

BeSTia

D9EFFF942CDB8E28

Z up. SKARBNIK GMINY
mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Posiadeł
skarbnik

2020-04-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Arkadiusz Dobek

Arkadiusz Dobek

zarząd

BeSTia

D9EFFF942CDB8E28

18. 03. 2020

WPLYNĘŁO

L. dz. 3945/2020 zał. 9

Wójt Gminy Biskupiec

SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM
FORMALNYM I RACHUNKOWYM
SKARBNIK GMINY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

GMINA BISKUPIEC
UL. RYNEK 1
13-340 BISKUPIEC

B I L A N S

Adresat:

z wykonania budżetu jednostki
samorządu terytorialnego
sporządzony na dzień 31 grudnia
2019r.Numer identyfikacyjny REGON
000532814

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	✓ 3 005 757,87	5 888 147,94	I Zobowiązania	✓ 19 242 659,85	19 048 797,84
I.1 Środki pieniężne	✓ 3 005 757,87	5 888 147,94	I.1 Zobowiązania finansowe	✓ 18 729 068,00	18 854 168,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	✓ 3 005 750,61	5 888 144,81	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)		
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	✓ 7,26	3,13	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	✓ 18 729 068,00	18 854 168,00
			I.2 Zobowiązania wobec budżetów	✓ 250 834,84	134 464,92
II Należności i rozliczenia	✓ 1 423 246,27	225 511,10	I.3 Pozostałe zobowiązania	✓ 262 757,01	60 164,92
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	✓ -16 684 179,14	-13 886 702,39
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00		II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	✓ -4 767 516,57	2 797 476,75
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00		II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 797 476,75
II.2 Należności od budżetów	✓ 89 366,62	92 141,97	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	✓ -4 767 516,57	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	✓ 1 333 879,65	133 369,13	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)		
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	✓ 3 472,65	
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki		
			II.4 Środki z prywatyzacji		
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	✓ -11 920 135,22	-16 684 179,14
III. Rozliczenia międzyokresowe	✓ 365,16		III. Rozliczenia międzyokresowe	✓ 1 870 888,59	951 563,59
Suma aktywów	✓ 4 429 369,30	6 113 659,04	Suma pasywów	✓ 4 429 369,30	6 113 659,04

Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia 222 670,00
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia 0,00
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu :
 - 3.1. Odpis aktualizujący należności 0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Dudalska

(skarbnik)

2020.03.16
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

(wójt gminy)

Załącznik z wykonania budżetu Gminy Biskupiec za 2019 rok sporządzony na 31 grudnia 2019 roku

AKTYWA

KONTO 224 – Rozrachunki budżetu	92.141,97
1. Udziały w podatku dochodowym za m-c grudzień 2019r. – 89.089,00	
2. Dochody należne od I Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy - 2.275,00	
3. Dochody należne od II Wielkopolskiego US w Kaliszu - 288,89	
4. Dochody należne od II Mazowieckiego US w Warszawie – 48,08	
5. Dochody należne od I Mazowieckiego US w Warszawie – 441,00	
6. KONTO 227 – Rozliczenia gminy z urzędem skarbowym z tytułu podatku VAT	56.326,54
1. Podatek VAT naliczony za XI/2019 – 53.109,11 i XII/2019 - 3.217,43.	
KONTO 240 – Pozostałe rozrachunki	77.042,59
1. Wniosek o płatność końcową Projektu "Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Biskupiec" – 77.042,59,	



PASYWA

KONTO 134 – Kredyty bankowe	18.143.528,00
1. BS Brodnica	5.563.800,00
- kredyt na inwestycje: poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gm. Biskupiec, kompleksowa modernizacja budynków użyteczności publicznej w msc. Biskupiec z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii – 2.225.400,00,	
- kredyt na przebudowę drogi gminnej Łąkorz – Wichertowo, budowę odcinka sieci wodociągowej w m. Biskupiec, budowa świetlicy wiejskiej w m. Słupnica, przebudowa i remont świetlic wiejskich w m. Lipinki i Piotrowice – 3.338.400,00	
2. BS Ława	6.343.728,00
- kredyt na przebudowę dróg gminnych Rywałdzik – Mierzyn, Szwarcenowo – Wonna – Czachówki – 1.317.000,00,	
- kredyt na remont dróg gminnych: Łąkorz – Mec, Rywałdzik, Krotoszyny – Buczek – 477.000,00,	
- kredyt na rozbudowę Sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Bielicach – 100.000,00	
- kredyt na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych na terenie gminy – 967.728,00,	
- kredyt na wkład własny na zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego dla budynków Gminnego Ośrodka Kultury i Straży Pożarnej w Biskupcu – 372.000,00,	
- kredyt na przebudowę dróg gminnych: Fitowo – Krotoszyny I etap, Lipinki – Hermanowo i ul. Podgórznej w Biskupcu – 1.176.000,00,	
- kredyt na przebudowę targowiska w n. Biskupiec – 1.053.000,00.,	
- kredyt na zagospodarowanie terenu poprzez wykonanie drogi dojazdowej, placu i terenu rekreacyjnego w Biskupcu – 116.000,00,	
- kredyt na budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Biskupcu, remont SP ZOZ w Biskupcu, odwodnienie tereny wokół szatni w Biskupcu – 765.000,00.	

3. Getin Noble Bank Spółka Akcyjna Warszawa 1.376.000,00
- kredyt na dotację dla Województwa Warmińsko - Mazurskiego, budowę domów socjalno-komunalnych w Biskupcu, budowa szatni przy boisku w Biskupcu – 1.376.000,00.
4. Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Olsztynie 2.020.000,00
- kredyt na dotację dla Powiatu Nowomiejskiego, budowę boisk w Lipinkach i Łąkorzu, przebudowę drogi gminnej w Bielicach – 2.020.000,00,
5. Mikołowski Bank Spółdzielczy w Mikołowie 2.300.000,00
- kredyt modernizacji boiska sportowego w Biskupcu, budowę świetlicy w Słupnicy, modernizację i rozbudowę świetlic w Piotrowicach i Lipinkach – 2.300.000,00
6. SGB – Bank S.A. Poznań 540.000,00
- kredyt na remont drogi gminnej Piotrowice – Piotrowice Małe – 540.000,00.

KONTO 224 – Rozrachunki budżetu 134.464,92

1. Warmińsko-Mazurski Urząd wojewódzki w Olsztynie do zwrotu niewydatkowane dotacje za 2019r. – 134.462,12,
2. Odsetki od funduszu alimentacyjnego za XII/19 – 2,80.

KONTO 226 – Rozliczenia z gminy z jednostkami budżetowymi gminy z tytułu podatku VAT 59.432,34

1. Urząd Gminy w Biskupcu – 59.432,34.

KONTO 240 – Pozostałe rozrachunki 732,58

1. Pozostałe środki z Funduszu Pracy na dokształcanie młodocianych pracowników - 3,13,
2. Odsetki od środków z Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych w ramach programu „Opieka wychowawcza” – 27,97,
3. Odsetki od środków na remont dróg gminnych z Funduszu Dróg Samorządowych – 701,48.

KONTO 260 – Pożyczki 710.640,00

1) z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie - 710.640,00

- pożyczka na budowę kontenerowej oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej w Ostrowitem – 494.640,00
- pożyczka na zakup samochodu dla OSP Krotoszyny – 216.000,00.

KONTO 909 – Rozliczenia międzyokresowe 951.563,59

1. Subwencja oświatowa na styczeń 2020 roku przekazana na konto UG w miesiącu grudniu 2019 roku – 874.521,00,
2. Wniosek o płatność końcową Projektu „Poprawa gospodarki wodno ściekowej w gm. Biskupiec” – 77.042,59.

KARBNIK GMINY

mgr Beata Dudalska

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

18.03.2020

3945/2020

WPEŁNIŁO

L. dz. zał. 5

INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH GMINY BISKUPIEC W ZAKRESIE POŻYCZEK I KREDYTÓW NA 31 GRUDNIA 2019 r.

w groszach

L.p.	Nazwa kredytu pożyczki	Rok otrzymania pożyczki/kredytu	Rodzaj zabezpieczenia	Wysokość kredytów/pożyczek na 31.12.2019r.		Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2019r.	Kwoty kredytu/pożyczki spłacone lub umorzone na koniec okresu sprawozdawczego 31.12.2019r.	Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2019r.	Harmonogram spłaty kredytu/pożyczki										Suma spłat pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2019r.	
				Przyznane	Otrzymane				2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
Pożyczki				1 978 162,00	1 978 162,00	1 844 332,00	1 267 522,00	710 640,00	133 830,00	133 830,00	133 830,00	61 830,00	61 830,00	61 830,00	61 830,00	61 830,00	0,00	0,00	710 640,00	
1.	WFOŚiGW Olsztyn	2017	Weksel in blanco	360 000,00	360 000,00	288 000,00	144 000,00	216 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00								216 000,00	
2.	WFOŚiGW Olsztyn	2017	Weksel in blanco	618 300,00	618 300,00	556 470,00	123 660,00	494 640,00	61 830,00	61 830,00	61 830,00	61 830,00	61 830,00	61 830,00	61 830,00	61 830,00				494 640,00
3.	BGK Warszawa *)	2018	Weksel in blanco	999 862,00	999 862,00	999 862,00	999 862,00	0,00												0,00
Kredyty				23 355 728,00	23 355 728,00	16 684 736,00	5 212 200,00	18 143 528,00	2 336 796,00	2 262 796,00	1 816 996,00	2 015 796,00	2 002 724,00	1 822 596,00	1 822 596,00	2 066 502,00	1 443 600,00	563 036,00	18 143 528,00	
8.	BS Brodnica	2013	Weksel in blanco	2 577 000,00	2 577 000,00	727 008,00	2 577 000,00	0,00												0,00
10.	BS Ilawa	2014	Weksel in blanco	2 577 000,00	2 577 000,00	2 049 000,00	1 260 000,00	1 317 000,00	732 000,00	585 000,00										1 317 000,00
14.	BS Ilawa	2015	Weksel in blanco	765 000,00	765 000,00	657 000,00	288 000,00	477 000,00	240 000,00	237 000,00										477 000,00
15.	BS Ilawa	2016	Weksel in blanco	208 000,00	208 000,00	136 000,00	108 000,00	100 000,00	36 000,00	36 000,00	28 000,00									100 000,00
16.	BS Ilawa	2016	Weksel in blanco	1 039 728,00	1 039 728,00	991 728,00	72 000,00	967 728,00	120 000,00	120 000,00	144 000,00	288 000,00	295 728,00							967 728,00
17.	BS Ilawa **)	2017	Weksel in blanco	396 000,00	396 000,00	384 000,00	24 000,00	372 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	36 000,00				372 000,00
20.	Getin Noble Bank Warszawa	2017	Weksel in blanco	1 484 000,00	1 484 000,00	1 424 000,00	108 000,00	1 376 000,00	96 000,00	96 000,00	198 000,00	198 000,00	198 000,00	198 000,00	198 000,00	194 000,00				1 376 000,00
21.	BS Ilawa	2017	Weksel in blanco	1 200 000,00	1 200 000,00	1 188 000,00	24 000,00	1 176 000,00	24 000,00	78 000,00	168 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	185 000,00				1 176 000,00
22.	BGK Olsztyn	2017	Weksel in blanco	2 140 000,00	2 140 000,00	2 080 000,00	120 000,00	2 020 000,00	117 600,00	129 600,00	234 000,00	306 000,00	306 000,00	330 000,00	330 000,00	286 800,00				2 020 000,00
23.	BS Ilawa **)	2018	Weksel in blanco	1 170 000,00	1 170 000,00	1 170 000,00	117 000,00	1 053 000,00	117 000,00	117 000,00	117 000,00	117 000,00	117 000,00	117 000,00	117 000,00	117 000,00	117 000,00			1 053 000,00
24.	BS Brodnica	2018	Weksel in blanco	3 597 000,00	3 597 000,00	3 597 000,00	258 600,00	3 338 400,00	258 600,00	258 600,00	332 400,00	332 400,00	332 400,00	445 200,00	445 200,00	464 400,00	469 200,00			3 338 400,00
25.	BS Brodnica **)	2018	Weksel in blanco	2 481 000,00	2 481 000,00	2 481 000,00	255 600,00	2 225 400,00	255 600,00	255 600,00	255 600,00	255 600,00	236 400,00	236 400,00	236 400,00	236 400,00	257 400,00			2 225 400,00
26.	Mikolowski Bank Spółdzielczy	2019	Weksel in blanco	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	426 000,00	426 000,00	440 000,00		2 300 000,00
27.	BS Ilawa **)	2019	Weksel in blanco	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	116 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	22 800,00	21 200,00							116 000,00
28.	BS Ilawa	2019	Weksel in blanco	765 000,00	765 000,00	0,00	0,00	765 000,00	75 600,00	75 600,00	75 600,00	75 600,00	75 600,00	75 600,00	75 600,00	75 600,00	75 600,00			765 000,00
29.	SGB Bank SA	2019	Weksel in blanco	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	540 000,00	48 396,00	48 396,00	48 396,00	48 396,00	48 396,00	48 396,00	64 392,00	98 400,00				540 000,00
I+II	RAZEM			25 333 690,00	25 333 690,00	18 729 068,00	6 479 722,00	18 854 168,00	2 470 626,00	2 386 626,00	1 950 626,00	2 077 626,00	2 064 554,00	1 884 426,00	1 884 426,00	2 128 422,00	1 443 600,00	563 036,00	18 854 168,00	

SKARBNIK GMINY
mgr Beata Dudalska

WÓJT
mgr inż. Arkadiusz Dobek