

Lubasz, dnia 28 kwietnia 2023 r.

RADA GMINY
LUBASZ
Przewodnicząca
Pani Żaneta Andrzejewska

Def. p. Przew. RG
20.05.2023
9

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| URZĄD GMINY w LUBASZU WPŁYNEŁO | |
| 28. 04. 2023 | |
| L. dz. | 4572 |
| Zaś. | Fuopis |

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r., poz.1634 ze zm.) przekazuje się sprawozdania finansowe za 2022 rok, tj:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Lubasz,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- 5) informacje dodatkową.

WOJT

(Marcin Filoda)

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: |
| GMINA LUBASZ ul.B.Chrobrego 37 64-720 LUBASZ | | Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu |
| Numer identyfikacyjny REGON | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Wysłać bez pisma przewodniego 8FAA2BF4E5E1FAFB |
| 570791106 | |  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 64 614 237,72 | 67 795 090,15 | A Fundusz | 64 665 488,53 | 66 442 537,80 |
| A.I Wartości nlematerialne i prawne | 7 888,72 | 1 972,17 | A.I Fundusz jednostki | 58 278 848,31 | 65 773 176,60 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 60 119 562,00 | 63 324 089,98 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 6 386 640,22 | 669 361,20 |
| A.II.1 Środki trwałe | 58 135 495,46 | 56 722 328,44 | A.II.1 Zysk netto (+) | 34 877 755,93 | 32 343 893,61 |
| A.II.1.1 Grunty | 5 616 713,65 | 5 623 794,55 | A.II.2 Strata netto (-) | -28 491 115,71 | -31 674 532,41 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 8 747,04 | 8 747,04 | 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 | 50 287 845,31 | 49 068 646,99 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 2 103 675,80 | 1 941 796,57 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 25 584,00 | 19 188,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 101 676,70 | 68 902,33 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 914 607,03 | 4 634 531,67 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (Inwestycje) | 1 984 066,54 | 6 601 761,54 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 295 680,00 | 236 520,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (Inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 3 618 927,03 | 4 398 011,67 |
| A.III Należności długoterminowe | 44 787,00 | 27 028,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 494 853,96 | 725 788,97 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 4 442 000,00 | 4 442 000,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 144 051,22 | 291 325,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 4 442 000,00 | 4 442 000,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 628 003,92 | 674 108,23 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 908 250,95 | 994 427,21 |

Renata Faferek
(główny księgowy)

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Filoda
(kierownik jednostki)

BeSTia

8FAA2BF4E5E1FAFB

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 68 580 095,56 | 71 077 069,47 | Suma pasywów | 68 580 095,56 | 71 077 069,47 |


Renata Faferek
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

8FAA2BF4E5E1FAFB

Marcin Filoda
(kierownik jednostki)

| | | | | |
|--|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: | |
| GMINA LUBASZ ul.B.Chrobrego 37 64-720 LUBASZ | | | Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| 570791106 | | | BE6FDE6634FAB6B1 | |
| | | |  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 47 805 685,45 | 50 450 165,72 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | 33 320,83 | 840 342,02 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 47 772 364,62 | 49 609 823,70 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 42 598 718,37 | 49 263 714,09 |
| B.I. | Amortyzacja | | 2 875 869,72 | 2 949 681,36 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 1 813 719,57 | 2 968 507,27 |
| B.III. | Usługi obce | | 7 242 063,02 | 7 250 629,89 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 29 571,00 | 415 552,93 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 13 358 459,49 | 14 665 331,51 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 3 514 889,00 | 3 854 830,23 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 1 135 031,03 | 1 282 066,57 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 950 035,89 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 12 629 115,54 | 14 927 065,45 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 12,99 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 5 206 967,08 | 1 186 451,63 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 1 610 610,98 | 1 619 366,90 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 74 913,75 | 70 887,62 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 1 535 697,23 | 1 548 479,28 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 11 806,33 | 589 719,51 |

Renata Faferek
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Marcin Filoda
kierownik jednostki

BeSTia

BE6FDE6634FAB6B1

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

| Symbol | Wyszczególnienie | UwagaJST |
|---------------|--|---|
| A | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | Pozycja ta w roku 2021 nie jest zgodna z jej częściami składowymi tj.A.IV i A.VI. Wynika to z kwoty 4,17 zł - czyli wyłączenia z pozycji A.VI. Nieskorygowano sumy tych składowych w pozycji A. Obecnie w tym rachunku zysków i strat dane są prawidłowe (program Bestia podlicza składowe, a w roku 2021 tego nie czynił). |


Renata Fąferek
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Marcin Filoda
kierownik jednostki

BeSTia

BE6FDE6634FAB6B1

| | | | | |
|--|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: | |
| GMINA LUBASZ ul.B.Chrobrego 37 64-720 LUBASZ | | | Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| 570791106 | | | 3B8376CBE269035D | |
| | | |  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 60 064 611,39 | 58 278 848,31 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 83 017 734,39 | 96 781 081,61 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 28 945 003,49 | 34 877 755,93 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | | 47 808 173,82 | 55 386 062,42 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | | 6 139 479,78 | 6 517 263,26 |
| I.1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 125 077,30 | 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 | | 0,00 | 0,00 |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 84 803 497,47 | 89 286 753,32 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | | 27 296 388,96 | 28 491 115,71 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | 49 335 977,56 | 52 301 971,45 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | | 7 640 752,81 | 8 290 855,56 |
| 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 | | 6 905,64 | 19,10 |
| 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 | | 523 472,50 | 202 791,50 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 58 278 848,31 | 65 773 176,60 |

Renata Fańerek
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień


Marcin Filoda
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Faferek
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Marcin Filoda
kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA LUBASZ ul.B.Chrobrego 37 64-720 LUBASZ | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina LUBASZ sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 24188D66D123608B  |
| Numer identyfikacyjny REGON 570791106 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 4 222 014,68 | 5 225 163,35 | I Zobowiązania | 22 914 822,25 | 26 541 991,44 |
| I.1 Środki pieniężne | 4 222 014,68 | 5 225 163,35 | I.1 Zobowiązania finansowe | 22 861 417,28 | 26 311 605,28 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 4 222 014,68 | 5 225 163,35 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 521 500,00 | 602 500,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 22 339 917,28 | 25 709 105,28 |
| II Należności i rozliczenia | 393 883,35 | 486 083,00 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 38 797,55 | 216 695,00 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 14 607,42 | 13 691,16 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -18 948 353,82 | -22 032 442,53 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 1 527 803,74 | -3 084 090,97 |
| II.2 Należności od budżetów | 316 070,45 | 485 807,74 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 1 527 803,74 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 77 812,90 | 275,26 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | -3 084 090,97 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 14 607,40 | 13 691,16 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 2,72 | 2,26 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -20 476 160,28 | -18 948 353,82 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 664 037,00 | 1 215 388,60 |
| Suma aktywów | 4 630 505,43 | 5 724 937,51 | Suma pasywów | 4 630 505,43 | 5 724 937,51 |


Renata Faferek
skarbnik

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Marcin Filoda
zarząd

BeSTia

24188D66D123608B Korekta nr 1

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA LUBASZ ul.B.Chrobrego 37 64-720 LUBASZ | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu |
| Numer Identyfikacyjny REGON 570791106 | | DF581297AA2C07FB  |

| 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

Renata Faferek
(główny księgowy)

2023.04.26
rok mies. dzień

Marcin Filoda
(kierownik jednostki)