


| | | | |
|---|--|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kudowa Zdrój ul.Zdrojowa 24 57-350 KUDOWA ZDRÓJ | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu | |
| Numer identyfikacyjny REGON 890717929 | | Wysłać bez pisma przewodniego 183FA33992AF62E1  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 124 620 192,35 | 114 587 544,82 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 82 405 612,50 | 96 134 672,43 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 22 129 545,35 | 31 880 263,44 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 51 917 035,94 | 55 020 343,12 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 8 015 273,31 | 8 824 126,96 | |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 141 679,10 | |
| 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 | 343 757,90 | 268 259,81 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 92 438 260,03 | 92 428 161,99 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 19 366 770,14 | 22 576 543,71 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 53 257 350,11 | 56 609 240,56 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 12 580 375,22 | 12 591 496,50 | |
| 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 | 557 955,21 | 118 483,34 | |
| 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 | 6 675 809,35 | 532 397,88 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 114 587 544,82 | 118 294 055,26 | |

Iwona Biernacik
główny księgowy

2021-05-26
rok, miesiąc, dzień

Aneta Potoczna
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 9 303 719,73 | 10 008 494,69 |
| III.1. | zysk netto (+) | 31 880 263,44 | 35 929 005,20 |
| III.2. | strata netto (-) | -22 576 543,71 | -25 920 510,51 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 123 891 264,55 | 128 302 549,95 |
| | | | |

Iwona Biernacik
główny księgowy

2021-05-26
rok, miesiąc, dzień

Aneta Potoczna
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wyjaśnienie do poz. I.1.4. – środki na inwestycje: w pozycji tej powinna widnieć kwota 8 904 130,46 zł, a jest wykazana kwota 8 824 126,96 zł zgodnie z księgowaniem na koncie 800. Różnica wynosi 80 003,50 zł i na kwotę tą składają się przekazane dotacje inwestycyjne.

Wyjaśnienie do pozycji 1.2.4. - dotacje i środki na inwestycje: w pozycji tej powinna widnieć kwota 12 671 767,63 zł (wydatki inwestycyjne w kwocie 8 904 130,46 + dotacje bieżące 3 767 637,17 zł) a jest wykazana kwota 12 591 496,50 zł zgodna z księgowaniem na koncie 800. Różnica wynosi 80.271,13 zł – stanowiąca zwroty niewykorzystanych dotacji dokonane w 2021 r.

Wyjaśnienie do poz. I.1.2 - kwota wykazanych wydatków budżetowych w wysokości 55.020.343,12 zł jest niższa od kwoty wykazanej w sprawozdaniu zbiorczym Rb-28S za 2020 r. o kwotę 23.236,15 zł na którą składają się :

- zmniejszenie o kwotę 468.306,07 zł tj. stanowiącą wydatki niewygasające, które zgodnie z przyjętymi zasadami księgowania są ujęte w księgowości budżetu na kontach 903-"Niewykonane wydatki" i 904-"Niewygasające wydatki", na które wyodrębniono środki na subkoncie na rachunku budżetu:

- oraz zwiększenie o kwotę 445.069,92 zł – przeksięgowane na 800 zrealizowane wydatki niewygasające z 2019 r.

Wyjaśnienie do poz. I.2.2. – zrealizowane dochody budżetowe: w pozycji tej powinna widnieć kwota 56.609.386,56 zł, a jest wykazana kwota 56.609.240,56 zł zgodnie z księgowaniem na koncie 800. Różnica wynosi 146 zł i są to środków pieniężne w drodze.

W pozycjach 1.6 i 2.6 zastosowano wyłączenie w kwocie 3.036.414,60 zł dotyczące zmniejszenia funduszu w pozycji 2.6. (o kwotę 3.036.414,60 zł) związaną z przekazaniem środków trwałych i środków trwałych w budowie (inwestycji) i zwiększenia funduszu w pozycji 1.6. (o kwotę 3.036.414,60 zł) dotyczącą otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i środków trwałych w budowie (inwestycji) pomiędzy jednostkami organizacyjnymi objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym

Iwona Biernacik
główny księgowy

2021-05-26
rok, miesiąc, dzień

Aneta Potoczna
kierownik jednostki