

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Borek Wilk. Rynek 1 63-810 BOREK WIELKOPOLSKI Numer identyfikacyjny REGON 411050675	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 62EC88861E519F99 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	66 551 312,93	70 111 642,10	A Fundusz	66 214 032,98	69 139 971,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 447,08	1 361,76	A.I Fundusz jednostki	59 535 239,89	62 584 468,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	50 508 324,25	54 073 123,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 731 898,85	6 555 502,76
A.II.1 Środki trwałe	49 688 134,51	52 529 929,78	A.II.1 Zysk netto (+)	33 498 199,60	35 604 210,20
A.II.1.1 Grunty	10 004 362,22	9 931 933,52	A.II.2 Strata netto (-)	-26 766 300,75	-29 048 707,44
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	340 511,87	340 511,87	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-53 105,76	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 118 636,63	40 872 618,71	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	705 974,62	800 104,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	446 861,51	264 638,08	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	412 299,53	660 634,65	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 915 535,67	4 564 313,14
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	820 189,74	1 543 193,76	D.I Zobowiązania długoterminowe	329 792,18	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 931 624,89	3 837 753,34
A.III Należności długoterminowe	6 541,60	6 156,80	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	100 130,75	691 320,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	16 031 000,00	16 031 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	869 094,63	999 759,13
A.IV.1 Akcje i udziały	16 031 000,00	16 031 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	185 511,34	199 882,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	978 119,83	1 059 463,85

Monika Hornicka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

62EC88861E519F99

Marek Rożek

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	28 436,35	37 502,70
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	235 930,21	234 776,84
B Aktywa obrotowe	3 578 255,72	3 592 642,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	99 830,66	137 735,07	D.II.8 Fundusze specjalne	534 401,78	615 048,52
B.I.1 Materiały	99 830,66	93 881,50	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	305 410,26	251 857,43
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	228 991,52	363 191,09
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	43 853,57	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	654 118,60	726 559,80
B.II Należności krótkoterminowe	2 255 839,48	2 540 382,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	25 893,84	20 808,52			
B.II.2 Należności od budżetów	1 950,98	22 442,55			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 227 994,66	2 497 131,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 206 852,64	898 833,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	709 199,85	511 464,76			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	497 652,79	387 368,47			
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			

Monika Hornicka
(główny księgowy)

2023-01-27
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Rożek
(kierownik jednostki)

BeSTia

62EC88861E519F99

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	15 732,94	15 691,92			
Suma aktywów	70 129 568,65	73 704 284,43	Suma pasywów	70 129 568,65	73 704 284,43

Monika Hornicka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-27
(rok, miesiąc, dzień)

62EC88861E519F99

Marek Rożek
(kierownik jednostki)

Monika Hornicka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-27
(rok, miesiąc, dzień)

62EC88861E519F99

Marek Rożek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Borek Wlkp. Rynek 1 63-810 BOREK WIELKOPOLSKI	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina BOREK WIELKOPOLSKI sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 491DDFC8076D8D5F 
Numer identyfikacyjny REGON 411050675		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	70 413 560,35	73 861 143,11	A Fundusz	67 186 833,39	69 923 553,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	7 074,46	1 361,76	A.I Fundusze jednostek	59 616 180,29	62 594 994,95
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 954 194,95	805 649,08
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	69 824 433,14	73 279 252,50	A.III Wynik budżetu (+,-)	3 706 738,27	-231 450,74
A.III.1.1 Grunty	10 884 989,22	10 812 560,52	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	6 734 375,42	6 636 340,19
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 878 264,75	56 544 336,41	A.IV.1.1 Zysk netto	33 502 125,07	35 685 047,63
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	3 785 584,29	3 784 036,41	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-26 767 749,65	-29 048 707,44
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 275 594,88	2 138 319,16	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	573 000,00	573 000,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	573 000,00	573 000,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	83 734,36	118 020,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	5 463 542,18	7 927 430,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	9 052,75	7 528,85	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	5 463 542,18	7 927 430,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	12 013 413,20	13 508 731,96	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 156 502,73	4 670 080,50
B.I Zapasy	192 389,32	257 330,41	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 683 721,83	262 281,10

Monika Hornicka
skarbnik

2023-05-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
zarząd

B.II Należności i roszczenia	3 055 051,43	0,00	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 937 138,54	3 790 852,97
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	3 167 536,13	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	8 765 972,45	10 083 865,42	C.IV Fundusze specjalne	535 642,36	616 946,43
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	1 310 743,52	1 459 407,06
C Rozliczenia międzyokresowe	22 853,67	15 691,92	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 332 205,40	3 405 095,95
Suma aktywów	82 449 827,22	87 385 566,99	Suma pasywów	82 449 827,22	87 385 566,99

Monika Hornicka
skarbnik


2023-05-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
zarząd

Monika Hornicka
skarbnik

2023-05-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Borek Wilk. Rynek 1 63-810 BOREK WIELKOPOLSKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 411050675	sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	212EBA84562B402D 

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

Monika Hornicka
(główny księgowy)

2023.01.27
rok mies. dzień

Marek Rożek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Hornicka
(główny księgowy)

2023.01.27
rok mies. dzień

Marek Rożek
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Borek Wielkopolski
1.2	siedzibę jednostki
	Borek Wielkopolski ul. Rynek 1
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1, 63-810 Borek Wielkopolski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Przedmiotem działalności Gminy jest Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej w tym;</p> <p>1) zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym,</p> <p>2) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,</p> <p>3) zadań zleconych na podstawie ustaw szczególnych,</p> <p>4) zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej,</p> <p>5) zadań publicznych w drodze porozumień zawartych z jst,</p> <p>6) kompleksowej rehabilitacji osób niepełnosprawnych zaliczanych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności (ZAZ).</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne obejmujące 7 jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe:</p> <p>1) Urząd Miasta i Gminy w Borku Wlkp.,</p> <p>2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,</p> <p>3) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Borku Wlkp.;</p> <p>4) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zimnowodzie,</p> <p>5) Przedszkole Samorządowe „Pod Dębem” w Karolewie,</p> <p>6) Żłobek Publiczny w Karolewie,</p> <p>7) Zakład Aktywności Zawodowej w Leonowie</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Metody wyceny aktywów i pasywów w jednostce określają wprowadzone przez kierownika jednostki przepisy wewnętrzne określające zasady (politykę) rachunkowości, zgodnie z rozwiązaniami dopuszczonymi ustawą.</p> <p>1. Środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 zł dokonywane są z wydatków bieżących, odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) ujmują się w</p>

	<p>księgach inwentarzowych w ewidencji ilościowo-wartościowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.</p> <p>2. Zakupy środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej 10.000,00 zł i przekraczające tę kwotę dokonuje się z wydatków majątkowych. Do umarzania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.</p> <p>3. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>4. Zakupione materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu i są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego, wobec tego odstępuje od prowadzenia ewidencji ilościowo-wartościowej zakupionych materiałów.</p> <p>5. Należności wycenia się w kwocie zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisu aktualizującego dokonuje się co najmniej raz w roku, nie później niż na dzień bilansowy i zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</p> <p>6. Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych kosztów ze względu na nieistotną wartość.</p> <p>7. Do przychodów urzędu jako jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych (ujmowane są na koncie 720 w ewidencji Urzędu jako jednostki).</p> <p>8. Wynik finansowy ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Po zatwierdzeniu sprawozdań wynik finansowy przeksięgowuje się na fundusz jednostki. W Zakładzie Aktywności Zawodowej wynik finansowy przekazywany jest na Fundusz Aktywności Zawodowej.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	nabycie	przeniesienie wewnętrzne	Zwiększenia			zbycie	likwidacja (inwest. bez efektu)	Zmniejszenia			zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
					aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)			przeniesienie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	300 713,03	27 260,26	0,00	4 453,66	0,00	31 713,92	0,00	2 189,40	0,00	0,00	0,00	2 189,40	330 237,55
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	300 713,03	27 260,26	0,00	4 453,66	0,00	31 713,92	0,00	2 189,40	0,00	0,00	0,00	2 189,40	330 237,55
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4+5)	88 393 264,71	12 028 627,93	1 461 005,65	0,00	61 261,28	13 550 894,86	118 661,76	341 157,44	1 487 550,86	0,00	4 747 739,38	6 695 109,44	95 249 050,13
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	82 490 290,35	5 887 346,10	1 376 938,79	0,00	44 627,48	7 308 912,37	117 821,76	202 748,36	1 403 285,39	0,00	44 627,48	1 768 482,99	88 030 719,73
2.1.	Grunty, w tym:	10 004 362,22	45 393,06	55 158,92	0,00	9 695,48	110 247,46	117 821,76	0,00	55 158,92	0,00	9 695,48	182 676,16	9 931 933,52
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	340 511,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 511,87
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	65 736 461,88	5 150 008,50	1 321 779,87	0,00	0,00	6 471 788,37	0,00	88 965,36	1 321 779,87	0,00	0,00	1 410 745,23	70 797 505,02
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)	1 782 871,51	305 508,20	0,00	0,00	0,00	305 508,20	0,00	74 007,64	0,00	0,00	34 932,00	108 939,64	1 979 440,07
2.4.	Środki transportu (gr 7)	3 405 074,40	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 425 074,40
2.5.	Inne środki trwałe (gr 8)	1 561 520,34	366 436,34	0,00	0,00	34 932,00	401 368,34	0,00	39 775,36	26 346,60	0,00	0,00	66 121,96	1 896 766,72
3.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	4 619 686,90	668 850,50	84 066,86	0,00	16 633,80	769 551,16	840,00	60 872,73	84 265,47	0,00	0,00	145 978,20	5 243 259,86
4.	Zbiory biblioteczne	463 097,72	46 315,41	0,00	0,00	0,00	46 315,41	0,00	77 536,35	0,00	0,00	0,00	77 536,35	431 876,78
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	820 189,74	5 426 115,92	0,00	0,00	0,00	5 426 115,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4 703 111,90	4 703 111,90	1 543 193,76

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	295 265,95	35 799,24	0,00	0,00	35 799,24	0,00	2 189,40	0,00	2 189,40	328 875,79
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	295 265,95	35 799,24	0,00	0,00	35 799,24	0,00	2 189,40	0,00	2 189,40	328 875,79
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4+5)	37 884 940,46	3 575 407,02	0,00	293 506,23	3 868 913,25	0,00	266 191,28	311 735,84	577 927,12	41 175 926,59
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5)	32 802 155,84	2 851 922,91	0,00	201 123,77	3 053 046,68	0,00	126 942,20	227 470,37	354 412,57	35 500 789,95
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	27 617 825,25	2 332 638,22	0,00	201 123,77	2 533 761,99	0,00	25 577,16	201 123,77	226 700,93	29 924 886,31
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)	1 076 896,89	164 028,04	0,00	0,00	164 028,04	0,00	61 589,68	0,00	61 589,68	1 179 335,25
2.4.	Środki transportu (gr 7)	2 958 212,89	202 223,43	0,00	0,00	202 223,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3 160 436,32
2.5.	Inne środki trwałe (gr 8)	1 149 220,81	153 033,22	0,00	0,00	153 033,22	0,00	39 775,36	26 346,60	66 121,96	1 236 132,07
3.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	4 619 686,90	677 168,70	0,00	92 382,46	769 551,16	0,00	61 712,73	84 265,47	145 978,20	5 243 259,86
4.	Zbiory biblioteczne	463 097,72	46 315,41	0,00	0,00	46 315,41	0,00	77 536,35	0,00	77 536,35	431 876,78
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. -31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego wskutek przeprowadzonej weryfikacji	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki	Obręb Karolew, dz. nr 161/3	x	x	Obręb Karolew, dz. nr 161/3
	Powierzchnia (m ²)	9 866,00			9 866,00
	Wartość (zł)	4 834,34			4 834,34
2.	Lokalizacja i numer działki	Obręb Karolew, dz. nr 168/15	x	x	Obręb Karolew, dz. nr 168/15
	Powierzchnia (m ²)	1 047,00			1 047,00
	Wartość (zł)	3 036,30			3 036,30
3.	Lokalizacja i numer działki	obręb Karolew, dz. nr 161/4	x	x	obręb Karolew, dz. nr 161/4
	Powierzchnia (m ²)	15 527,00			15 527,00
	Wartość (zł)	6 210,80			6 210,80
4.	Lokalizacja i numer działki	obręb Koszkowo, dz. nr 50/4	x	x	obręb Koszkowo, dz. nr 50/4
	Powierzchnia (m ²)	800,00			800,00
	Wartość (zł)	1 520,00			1 520,00
5.	Lokalizacja i numer działki	obręb Koszkowo, dz. nr 61/2	x	x	obręb Koszkowo, dz. nr 61/2
	Powierzchnia (m ²)	3 100,00			3 100,00
	Wartość (zł)	7 440,00			7 440,00
6.	Lokalizacja i numer działki	obręb Zalesie, dz. nr 333/2	x	x	obręb Zalesie, dz. nr 333/2
	Powierzchnia (m ²)	3 300,00			3 300,00
	Wartość (zł)	7 986,00			7 986,00

7.	Lokalizacja i numer działki	obręb Zalesie, dz. nr 333/1	x	x	obręb Zalesie, dz. nr 333/1
	Powierzchnia (m ²)	200,00			200,00
	Wartość (zł)	400,00			400,00
8.	Lokalizacja i numer działki	Obręb Siedmiorogów Drugi, dz. nr 156/2	x	x	Obręb Siedmiorogów Drugi, dz. nr 156/2
	Powierzchnia (m ²)	3 700,00			3 700,00
	Wartość (zł)	8 880,00			8 880,00
9.	Lokalizacja i numer działki	obręb Siedmiorogów Drugi, dz. nr 156/3	x	x	obręb Siedmiorogów Drugi, dz. nr 156/3
	Powierzchnia (m ²)	1 100,00			1 100,00
	Wartość (zł)	2 090,00			2 090,00
10.	Lokalizacja i numer działki	obręb Jeżewo, dz. nr 134/10	x	x	obręb Jeżewo, dz. nr 134/10
	Powierzchnia (m ²)	3 507,00			3 507,00
	Wartość (zł)	8 416,80			8 416,80
11.	Lokalizacja i numer działki	obręb Jeżewo, dz. nr 134/12	x	x	obręb Jeżewo, dz. nr 134/12
	Powierzchnia (m ²)	2 605,00			2 605,00
	Wartość (zł)	14 848,50			14 848,50
12.	Lokalizacja i numer działki	obręb Jeżewo, dz. nr 134/14	x	x	obręb Jeżewo, dz. nr 134/14
	Powierzchnia (m ²)	426,00			426,00
	Wartość (zł)	2 769,00			2 769,00
13.	Lokalizacja i numer działki	obręb Karolew, dz. nr 194/2	x	x	obręb Karolew, dz. nr 194/2
	Powierzchnia (m ²)	700,00			700,00
	Wartość (zł)	7 160,00			7 160,00
14.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 393/1	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 393/1
	Powierzchnia (m ²)	833,00			833,00
	Wartość (zł)	8 330,00			8 330,00
15.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/58	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/58
	Powierzchnia (m ²)	517,00			517,00
	Wartość (zł)	1 034,00			1 034,00
16.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/78	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/78
	Powierzchnia (m ²)	689,00			689,00
	Wartość (zł)	1 378,00			1 378,00
17.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/79	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/79
	Powierzchnia (m ²)	5 680,00			5 680,00
	Wartość (zł)	11 360,00			11 360,00
18.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/80	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/80
	Powierzchnia (m ²)	8 169,00			8 169,00

	Wartość (zł)	12.285,40			12 285,40
19.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/81	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/81
	Powierzchnia (m ²)	11 045,00			11 045,00
	Wartość (zł)	16 610,60			16 610,60
20.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/67	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/67
	Powierzchnia (m ²)	7 308,00			7 308,00
	Wartość (zł)	14 616,00			14 616,00
21.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 1047	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 1047
	Powierzchnia (m ²)	691,00			691,00
	Wartość (zł)	1 402,73			1 402,73
22.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 428/2	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 428/2
	Powierzchnia (m ²)	40,00			40,00
	Wartość (zł)	80,00			80,00
23.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 1030	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 1030
	Powierzchnia (m ²)	530,00			530,00
	Wartość (zł)	1 102,40			1 102,40
24.	Lokalizacja i numer działki	obręb Jeżewo, dz. nr 107/1	x	x	obręb Jeżewo, dz. nr 107/1
	Powierzchnia (m ²)	45 600,00			45 600,00
	Wartość (zł)	85 272,00			85 272,00
25.	Lokalizacja i numer działki	obręb Jeżewo, dz. nr 107/2	x	x	obręb Jeżewo, dz. nr 107/2
	Powierzchnia (m ²)	58 200,00			58 200,00
	Wartość (zł)	108 834,00			108 834,00
26.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 207/3	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 207/3
	Powierzchnia (m ²)	66,00			66,00
	Wartość (zł)	2 615,00			2615,00
	Ogółem:	340 511,87	0,00	0,00	340 511,87

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
	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borku Wlkp. posiada środki trwale użytkowane na podstawie umowy użyczenia (maszyny i urządzenia techniczne) o wartości 7.173,45 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Wartość udziałów w spółkach, których udziałowcem jest Gmina Borek Wlkp. na dzień 31.12.2022 r. wynosi 16.031.000,00 zł w tym: 1) Borecki Zakład Wodociągowo-Kanalizacyjny Spółka z o.o. – - 15.458 udziałów po 1.000,00 zł. - 15.458.000,00 zł 2) Zakład Gospodarki Odpadami Spółka z o.o.

	-1.074 udziały po 500,00 zł - 537.000,00 zł 3) BIOPAL Spółka z o.o. – 36 udziałów po 1.000,00 zł – 36.000,00 zł
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)

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 1.01.2022 –31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	700-70005-0920	404,13	505,24	0,00	404,13	404,13	505,24
2.	700-70005-0550	1 650,50	2 582,00	0,00	1 650,50	1 650,50	2 582,00
3.	700-70005-0750	365,00	365,00	0,00	365,00	365,00	365,00
4.	700-70007-0920	0,00	249,19	0,00	0,00	0,00	249,19
5.	756-75615-0310	398 623,80	84 499,00	0,00	398 623,80	398 623,80	84 499,00
6.	756-75615-0320	0,00	106,00	0,00	0,00	0,00	106,00
7.	756-75615-0910	238 661,00	42 573,49	11 834,49	238 661,00	250 495,49	30 739,00
8.	756-75616-0310	7 581,38	8 384,55	0,00	7 581,38	7 581,38	8 384,55
9.	756-75616-0320	18 218,11	17 896,71	0,00	18 218,11	18 218,11	17 896,71
10.	756-75616-0330	10,00	17,00	0,00	10,00	10,00	17,00
11.	756-75616-0910	17 651,00	21 976,27	1 785,27	17 651,00	19 436,27	20 191,00
12.	756-75616-0490	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00	132,00
13.	756-75618-0920	66,27	21,14	0,00	66,27	66,27	21,14
14.	852-85202-0920	13,95	0,00	0,00	13,95	13,95	0,00
15.	855-85502-0920	81 544,56	107 826,12	0,00	81 544,56	81 544,56	107 826,12
16.	855-85502-0970	141 280,25	141 280,25	0,00	141 280,25	141 280,25	141 280,25
17.	855-85502-0980	215 032,95	239 532,95	0,00	215 032,95	215 032,95	239 532,95
18.	900-90002-0490	68 862,21	111 521,00	0,00	68 862,21	68 862,21	111 521,00
19.	900-90002-0910	9 855,00	27 925,71	2 347,71	9 855,00	12 202,71	25 578,00
20.	921-92109-0750	0,00	714,51	0,00	0,00	0,00	714,51
21.	921-92109-0920	21,95	135,30	0,00	21,95	21,95	135,30
	Ogółem:	1 199 842,06	808 243,43	15 967,47	1 199 842,06	1 215 809,53	792 275,96

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
	1. Umowa z dnia 08.06.2018 r. Nr 90/002/2018 PBS o/Borek Wlkp. –1.380.000,00 2. Umowa z dnia 16.09.2019 Nr 105/002/2019 –825.000,00 3. Umowa z dnia 26.06.2020 Nr 53/002/2020 – 1.190.000,00 4. Umowa z dnia 15.11.2021 Nr 118/002/2021 – 210.000,00 5. Umowa z dnia 24.10.2022 Nr 88/002/2022 – 310.000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1. Umowa z dnia 15.11.2021 Nr 118/002/2021 – 790.000,00 2. Umowa z dnia 24.10.2022 Nr 88/002/2022 – 1.600.000,00
c)	powyżej 5 lat
	1. Umowa z dnia 24.10.2022 Nr 88/002/2022 – 1.190.000,00
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 5. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. – 31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Wierzytelności Województwa Wielkopolskiego, które mogą powstać w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem zobowiązań wynikających z umowy nr 01/ZAZ/2008 z dnia 15 października 2008 r. o dofinansowanie kosztów utworzenia Zakładu Aktywności Zawodowej w Leonowie	900.000,00	Hipoteka umowna łączna zwykła ustanowiona na zabudowanej nieruchomości stanowiącej działkę o nr ewid. 267/1, o pow. 0,7000 ha, obręb Siedmiorogów Drugi oraz na nieruchomościach stanowiących działki o nr ewid.: 373/5, o pow. 0,3289 ha, obręb Zimnowoda, 62/9, o pow. 0,0798 ha, obręb Jeżewo, 83/2 o pow. 0,1800 ha, obręb Siedmiorogów Pierwszy, 320 o pow. 0,2985 ha, obręb Borek Wlkp., 545/2, o pow. 0,7413 ha, obręb Borek Wlkp., 373/1 o pow. 0,3100 ha, obręb Skoków (akt notarialny z dnia 02.04.2009 r. Rep. A 1407/2009)	900.000,00 zł
2.	Wierzytelności Województwa Wielkopolskiego, które mogą powstać w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem zobowiązań wynikających z umowy nr 01/ZAZ/2008 z dnia 15 października 2008 r., aneksu nr 1 z dnia 18 czerwca 2009 r., aneksu nr 2 z dnia 26 listopada 2009 r., aneksu nr 3 z dnia 10 grudnia 2009 r. oraz aneksu nr 4 z dnia 8 lipca 2010 r. o dofinansowanie kosztów utworzenia Zakładu Aktywności Zawodowej w Leonowie	292.500,00	hipoteka umowna zwykła na rzecz Województwa Wielkopolskiego ustanowiona na zabudowanej nieruchomości stanowiącej działkę o nr ewid. 267/1, o pow. 0,7000 ha, obręb Siedmiorogów Drugi (akt notarialny z dnia 15.11.2010 r. Rep. A 4041/2010)	292.500,00
3.	Wierzytelności Województwa Wielkopolskiego, które mogą powstać w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem zobowiązań wynikających z umowy nr 01/ZAZ/2008 z dnia 15 października 2008 r., aneksu nr 1 z dnia 18 czerwca 2009 r., aneksu nr 2 z dnia 26 listopada 2009 r., aneksu nr 3 z dnia 10 grudnia 2009 r. oraz aneksu nr 4 z dnia 8 lipca 2010 r. o dofinansowanie kosztów utworzenia Zakładu Aktywności Zawodowej w Leonowie	301.525,00	hipoteka umowna zwykła na rzecz Województwa Wielkopolskiego ustanowiona na zabudowanej nieruchomości stanowiącej działkę o nr ewid. 267/1, o pow. 0,7000 ha, obręb Siedmiorogów Drugi (akt notarialny z dnia 15.11.2010 r. Rep. A 4041/2010)	301.525,00
	Ogółem:	1.494.025,00	x	1.494.025,00

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
	Jednostka nie ma zobowiązań warunkowych

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
	Koszty czynne w jednostce mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie. Rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 6. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń okres sprawozdawczy: 01.01.2022 do 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1	UNIQUA-gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A-628798 i nr 998-A-628799 dla Zakład Usługowo-Remontowy Idziaszek Sp. z o.o. - Przebudowa z rozbudową Przedszkola Samorządowego w Karolewie			35 617,50	0,00
2	InterRisk TU S.A. - gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG15/0044/17/0007 dla Przedsiębiorstwo Budowlano-Handlowe Marzyński Sp. z o.o. - Przebudowa drogi łączącej ul. Dworcową z ul. Powstańców Wlkp. w Borku Wlkp.			25 777,48	0,00
3	InterRisk TU S.A. - gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG07/0585/18/0001 dla ALPI-BUD Sp. z o.o. Sp.K. - Przebudowa ul. Mickiewicza w Borku Wlkp.			9 250,86	9 250,86
4	Gothaer TU S.A. - gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) nr COR045709 dla Przedsiębiorstwo Techniczne Stanisław Snela - Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Karolewie.			23 728,07	23 728,07
5	InterRisk TU S.A. Vienna Insurance Group - gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG07/0585/19/0001 dla ALPI-BUD Sp. z o.o. Sp.K. - Budowa drogi wraz z infrastrukturą towarzyszącą na os. Powstańców Wlkp. - etap drogowy.			20 436,76	20 436,76
6	ERGO HESTIA S.A. - Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000153261 - dla PPHU Roguska SC - Zmiana sposobu użytkowania części szkoły w Zalesiu na trzy lokale mieszkalne z przebudową.			8 686,50	8 686,50
7	Bank Polska Kasa Opieki S.A. -Gwarancja należytego wykonania umowy oraz rękojmi za wady nr DDF/20956/2018 dla Bitunova Sp. z o.o. - Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Skoków, Bruczków i Bolesławów.			18 270,21	18 270,21
8	Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia SA - Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000168682 dla PHU Patryk Borowczyk - Przebudowa ul. Sienkiewicza w Borku Wlkp.			13 484,92	13 484,92
9	Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA SA - Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 912700462539 dla Brukarstwo Kasprzak Sp. z o.o. - Wymiana nawierzchni płyty Rynku w Borku Wlkp.			25 859,88	25 859,88
10	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Gostyniu - poręczenie należytego wykonania umowy Nr 192/2021/6151/N/J3.1 dla Brukarstwo i Handel Włodzimierz Kasprzak - Przebudowa kanalizacji ul. Zdzińska, Koźmińska wraz z remontem drogi i chodników po realizacji przebudowy kanalizacji deszczowej i infrastruktury technicznej.			97 309,11	0,00
11	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Gostyniu - poręczenie należytego wykonania umowy Nr 193/2021/6152/N/J3.1 dla Brukarstwo i Handel Włodzimierz Kasprzak - Przebudowa kanalizacji ul. Zdzińska, Koźmińska wraz z remontem drogi i chodników po realizacji przebudowy kanalizacji deszczowej i infrastruktury technicznej.			0,00	29 192,73
12	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Gostyniu - poręczenie należytego wykonania umowy, usunięcia wad i usterek nr 375/2021/6334/N/J3.1 dla WIL BUD Hubert Kowalski - Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola Samorządowego w Karolewie.			47 995,21	14 398,56
13	Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia SA - Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000189360 dla PRD „DROBUD” S.A. - Przebudowa ul. Powstańców Wielkopolskich - Głosiny w Borku Wlkp.			0,00	24 099,06
14	Fundusz Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego - Poręczenie należytego wykonania umowy w tym			0,00	8 227,89
15	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Gostyniu - poręczenie należytego wykonania umowy, usunięcia wad i usterek nr 286/2022/6787/N/J3.1/O dla WIL BUD Hubert Kowalski - Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola Samorządowego w Karolewie.			0,00	109 986,28
16	UNIQUA-gwarancja ubezpieczeniowa zwrotu zaliczki nr 998056175789 dla REDOPOL Sp. z o.o. - Budowa boiska wielofunkcyjnego w Zimnowodzie			0,00	0,00
17	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Gostyniu - poręczenie należytego wykonania umowy, usunięcia wad i usterek nr 409/2022/6910/N dla Przedsiębiorstwo Drogowe „DROGBUD” - Gostyń Sp. z o.o. - Przebudowa kanalizacji - ul. Zdzińska, Koźmińska wraz z remontem drogi i chodników po realizacji przebudowy kanalizacji deszczowej i infrastruktury technicznej oznaczonej numerem geodezyjnym dz. Nr 290/1, 290/2, 335, 871 i 156/1 w miejscowości Borek Wlkp.			0,00	71 638,22
	Ogółem:	0,00	0,00	326 416,50	163 308,49

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2022 roku: 1) Nagrody jubileuszowe - 186.613,33 zł 2) Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne - 134.045,13 zł 3) Ekwiwalenty -17.689,02 4) Nagrody – 208.100,00 zł,
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

Tabela 7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 do 31.12.2022).


Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym			Stan kosztów na koniec roku obrotowego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4,00	5,00	6	7	8	6	7	8	6	7	8
1.	Przebudowa Przedszkola Samorządowego w Karolewie etap II	163 151,04	0,00	0,00	839820,68	0,00	0,00	1002971,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budowa wiaty Celestynów	13 930,64	0,00	0,00	1000,00	0,00	0,00	14930,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Przebudowa drogi Powstańców Wlkp.-Głosiny w Borku Wlkp.	8 610,00	0,00	0,00	1689132,57	0,00	0,00	1697742,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Zimnowodzie	14 145,00	0,00	0,00	560645,7	0,00	0,00	574790,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Modernizacja Świątlicy wiejskiej w Skokowie	35 399,00	0,00	0,00	30 038,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 437,94	0,00	0,00
6.	Budowa obiektu OSP Siedmiogórów II	19 555,30	0,00	0,00	11 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 243,30	0,00	0,00
7.	Budowa kanalizacji sanitarnej na osiedlu Powstańców Wlkp.	0,00	0,00	0,00	259 904,14	0,00	0,00	259 904,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Budowa chodnika w dr. 744066	19 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 860,00	0,00	0,00
9.	Przebudowa kanalizacji -ul. Dzieska, Koźnińska wraz z remontem drogi i chodnika po realizacji przebudowy kanalizacji deszczowej	0,00	0,00	0,00	536 447,11	0,00	0,00	536 447,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Budowa drogi łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Powstańców Ziemi Boreckiej	39 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 975,00	0,00	0,00
11.	Modernizacja ul. Zielonej	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00	0,00	0,00
12.	Budowa wiaty w Siedmiogórach I	0,00	0,00	0,00	16 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 359,00	0,00	0,00
13.	Wykonanie przejścia dla pieszych w miejscowości Głoginin	0,00	0,00	0,00	11 960,00	0,00	0,00	11 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Wykonanie przejścia dla pieszych w miejscowości Jezewo	0,00	0,00	0,00	11 960,00	0,00	0,00	11 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Modernizacja Świątlicy wiejskiej w Głogininie	0,00	0,00	0,00	7 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 810,00	0,00	0,00
16.	Utwardzenie terenu przy remizie OSP Zalesie	0,00	0,00	0,00	25 937,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 937,90	0,00	0,00
17.	Maszt do flagi	0,00	0,00	0,00	3 873,27	0,00	0,00	3 873,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Przebudowa bieżni wraz z infrastrukturą techniczną przy boisku sportowym w Borku Wlkp.	0,00	0,00	0,00	36 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 285,00	0,00	0,00
19.	Przebudowa budynku przy stadionie na szatnię	11 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 685,00	0,00	0,00
20.	Budowa świetlicy w Jaworach	17,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,30	0,00	0,00
21.	Rozbudowa kanalizacji deszczowej na osiedlu Powstańców Wielkopolskich	406 379,69	0,00	0,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 984,69	0,00	0,00
22.	Modernizacja drogi gminnej 744076 w Osówcu	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00
23.	Modernizacja drogi w Zalesiu	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00
24.	Modernizacja drogi gminnej 744072 Zalesie-Lafajetowo	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00
25.	Budowa chodnika przy ul. Sportowej	8 610,00	0,00	0,00	49 178,73	0,00	0,00	57 788,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Budowa chodnika ul. Słowackiego - Szkoła	8 610,00	0,00	0,00	60 548,64	0,00	0,00	69 158,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego w Bruczkowie	18 448,77	0,00	0,00	24 971,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 420,12	0,00	0,00
28.	Budowa altany drewnianej w Bolesławowie	3 843,00	0,00	0,00	19 390,00	0,00	0,00	23 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Celestynowie	0,00	0,00	0,00	13 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 485,00	0,00	0,00
30.	Zakup składników majątkowych na PSZOK	0,00	0,00	0,00	313 686,38	0,00	0,00	313 686,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Ogrodzenie węgłami w Trzecianowie	0,00	0,00	0,00	14 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 068,00	0,00	0,00
32.	Modernizacja skateparku	0,00	0,00	0,00	109 365,00	0,00	0,00	109 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Termomodernizacja węgłami w Wycisławie	0,00	0,00	0,00	15 300,00	0,00	0,00	15 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Budowa wiaty rekreacyjnej w Grodnicy	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00
35.	Budowa miejsc postojowych przy bloku nr 5 w Karolewie	0,00	0,00	0,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00	0,00	0,00
36.	Ulepszenie drogi wewnętrznej na działce 190/15 w m. Karolew	0,00	0,00	0,00	15 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 380,00	0,00	0,00
37.	Ulepszenie nawierzchni chodnika w m.Zimnowoda	0,00	0,00	0,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00	0,00	0,00
38.	Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola Samorządowego w Karolewie - etap III	0,00	0,00	0,00	706 205,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706 205,51	0,00	0,00
	Ogółem:	820 189,74	0,00	0,00	5 426 115,92	0,00	0,00	4 703 111,90	0,00	0,00	1 543 193,76	0,00	0,00

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<ul style="list-style-type: none"> W 2022 związku ze sprzedażą węgla na podstawie ustawy o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych z dnia 27 października 2022 r. W roku 2022 sprzedano 585 ton węgla dla 423 gospodarstw po cenie 1.949,99 zł za tonę brutto, co łącznie daje kwotę dochodu netto 927.435,60 zł. Ujmuje się tu wydatki związane ze sprzedażą węgla na podstawie ustawy o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych z dnia 27 października 2022 r. W roku 2022 zakupiono 602,96 ton węgla po cenie 1.500 zł za tonę brutto z przeznaczeniem dla gospodarstw domowych, co łącznie daje kwotę kosztu brutto 904.438,27 zł netto 735.315,74 zł. Do końca roku zapłacono 243.560,52 zł za węgiel. Zobowiązanie z tytułu zakupu węgla na dzień 31.12.2022 r. wynosi 604.858,92 brutto w tym VAT 113.103,70 zł. W 2022 roku otrzymano z Funduszu COVID-19 na: <ul style="list-style-type: none"> wypłatę dodatków wrażliwych na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw z dnia 15 września 2022 r. - 91.515,42 zł, wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych -167.280,00 zł. wypłatę dodatków węglowych na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022, r. o dodatku węglowym -4.048.380,00 zł. W związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie realizowano także zadania w celu pomocy obywatelom tegoż państwa : <ul style="list-style-type: none"> -finansowane z Funduszu Pomocy w kwocie 430.404,37 zł -finansowane z Powiatu Gostyńskiego 129.710,00 zł.
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Borek Wlkp. Rynek 1 63-810 BOREK WIELKOPOLSKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 411050675			Wysłać bez pisma przewodniego 0D6E0B4E9868DEC0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		46 750 390,60	53 039 531,66
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		594 812,45	697 483,21
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	927 435,60
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 187 582,00	1 322 570,40
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		44 967 996,15	50 092 042,45
B.	Koszty działalności operacyjnej		41 857 676,93	47 099 884,00
B.I.	Amortyzacja		2 776 005,69	2 856 008,23
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 853 777,92	3 988 821,90
B.III.	Usługi obce		6 250 345,32	7 304 903,94
B.IV.	Podatki i opłaty		1 131 110,09	1 232 572,48
B.V.	Wynagrodzenia		13 690 975,72	14 839 113,11
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 708 657,78	3 996 229,44
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		448 038,36	534 509,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	691 462,17
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 950 251,38	11 529 457,70
B.X.	Pozostałe obciążenia		48 514,67	126 805,75
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 892 713,67	5 939 647,66
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 547 331,19	1 915 893,40
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 207 131,65	206 874,43
D.II.	Dotacje		0,00	58 137,25
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 340 199,54	1 650 881,72
E.	Pozostałe koszty operacyjne		884 961,76	613 576,43

Monika Hornicka
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki

BeSTia

0D6E0B4E9868DEC0

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

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	884 961,76	613 576,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 555 083,10	7 241 964,63
G.	Przychody finansowe	1 278 170,33	371 869,95
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 286,98	137 633,11
G.III.	Inne	1 276 883,35	234 236,84
H.	Koszty finansowe	1 101 354,58	1 058 331,82
H.I.	Odsetki	88 135,21	341 080,35
H.II.	Inne	1 013 219,37	717 251,47
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 731 898,85	6 555 502,76
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)	6 731 898,85	6 555 502,76

Monika Hornicka
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki

BeSTia

0D6E0B4E9868DEC0

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wyłączenie między jednostkami : 748.302,65 zł.
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Wyłączenie między jednostkami : 61.743,92 zł.
B.II	Zużycie materiałów i energii	Wyłączenie między jednostkami : 43.315,42 zł.
B.III	Usługi obce	Wyłączenie między jednostkami : 755.838,57 zł.
B.IV	Podatki i opłaty	Wyłączenie między jednostkami : 15.669,00 zł.
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	Wyłączenie między jednostkami : 85,78 zł.
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	Wyłączenie między jednostkami : 231,80 zł.
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	Wyłączenie między jednostkami : 5.094,00 zł.

Monika Hornicka
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki

BeSTia

0D6E0B4E9868DEC0

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Borek Wlkp.			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Rynek 1				
63-810 BOREK WIELKOPOLSKI		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			A9A8893DA7219AA0	
411050675				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		61 895 870,99	59 535 239,89
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		76 835 980,22	92 979 213,29
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		30 544 872,45	33 498 199,60
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		42 920 748,79	51 302 981,11
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 366 710,66	6 945 543,24
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	1 221 208,08
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		3 648,32	11 281,26
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		79 196 611,32	89 929 984,65
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		26 659 154,52	26 766 300,75
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		46 376 449,55	51 429 757,54
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		59 936,23	53 105,76
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		5 973 413,35	9 928 881,46
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		52 084,80	1 353 660,78
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		75 572,87	398 278,36
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		59 535 239,89	62 584 468,53

Monika Hornicka
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 731 898,85	6 555 502,76
III.1.	zysk netto (+)	33 498 199,60	35 604 210,20
III.2.	strata netto (-)	-26 766 300,75	-29 048 707,44
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	66 267 138,74	69 139 971,29

Monika Hornicka
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki

Monika Hornicka
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki