

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Borku Wlkp. Rynek 1 63-810 BOREK WIELKOPOLSKI Numer identyfikacyjny REGON 000528014	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BOREK WIELKOPOLSKI sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego FB4A3F4F3BB912B2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 577 234,79	7 451 498,27	I Zobowiązania	6 745 577,29	6 162 830,54
I.1 Środki pieniężne	4 577 234,79	7 451 498,27	I.1 Zobowiązania finansowe	6 695 000,00	5 905 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 576 943,36	7 367 763,52	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	180 000,00	1 295 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	291,43	83 734,75	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 515 000,00	4 610 000,00
II Należności i rozliczenia	166 510,47	248 292,71	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	50 577,29	257 828,40
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	2,14
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 660 637,03	889 383,44
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 200 474,31	3 759 844,03
II.2 Należności od budżetów	165 201,00	248 292,71	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 200 474,31	3 759 844,03
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 309,47	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	293 557,92	83 734,36
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 154 669,26	-2 954 194,95
			III Rozliczenia międzyokresowe	658 805,00	647 577,00
Suma aktywów	4 743 745,26	7 699 790,98	Suma pasywów	4 743 745,26	7 699 790,98


Monika Hornicka	2022-03-15	Marek Rożek
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia

FB4A3F4F3BB912B2

Monika Hornicka	2022-03-15	Marek Rożek
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia FB4A3F4F3BB912B2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Borku Wlkp. Rynek 1 63-810 BOREK WIELKOPOLSKI	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina BOREK WIELKOPOLSKI sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 85175F719158E06D 
Numer identyfikacyjny REGON 000528014		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	70 301 787,67	70 413 560,35	A Fundusz	63 140 507,16	67 186 833,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	15 567,34	7 074,46	A.I Fundusze jednostek	62 454 674,22	59 616 180,29
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 154 669,26	-2 954 194,95
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	69 700 462,03	69 824 433,14	A.III Wynik budżetu (+,-)	2 140 538,08	3 706 738,27
A.III.1.1 Grunty	10 932 771,28	10 884 989,22	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	3 406 406,20	6 734 375,42
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 293 408,68	53 878 264,75	A.IV.1.1 Zysk netto	30 582 677,74	33 502 125,07
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	3 934 042,16	3 785 584,29	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-27 176 271,54	-26 767 749,65
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 540 239,91	1 275 594,88	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	293 557,92	83 734,36
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	7 485 763,74	5 463 542,18
A.V Należności finansowe długoterminowe	12 758,30	9 052,75	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	7 485 763,74	5 463 542,18
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	9 044 626,24	12 013 413,20	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 066 977,16	5 156 502,73
B.I Zapasy	180 935,12	192 389,32	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	872 592,79	1 683 721,83

Monika Hornicka
skarbnik

2022-06-10
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
zarząd

B.II Należności i roszczenia	3 136 639,87	3 055 051,43	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 716 018,75	2 937 138,54
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	5 727 051,25	8 765 972,45	C.IV Fundusze specjalne	478 365,62	535 642,36
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	1 340 341,16	1 310 743,52
C Rozliczenia międzyokresowe	20 829,61	22 853,67	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 333 654,30	3 332 205,40
Suma aktywów	79 367 243,52	82 449 827,22	Suma pasywów	79 367 243,52	82 449 827,22

Monika Hornicka
skarbnik

2022-06-10
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
zarząd

Monika Hornicka
skarbnik

2022-06-10
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Borku Wlkp. Rynek 1 63-810 BOREK WIELKOPOLSKI Numer identyfikacyjny REGON 000528014	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 0CE99EB02BC1416D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	66 402 513,02	66 551 312,93	A Fundusz	65 721 652,69	66 214 032,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 532,40	5 447,08	A.I Fundusz jednostki	61 895 870,99	59 535 239,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	50 351 313,82	50 508 324,25	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 885 717,93	6 731 898,85
A.II.1 Środki trwałe	50 084 148,32	49 688 134,51	A.II.1 Zysk netto (+)	30 544 872,45	33 498 199,60
A.II.1.1 Grunty	10 052 144,28	10 004 362,22	A.II.2 Strata netto (-)	-26 659 154,52	-26 766 300,75
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	337 896,87	340 511,87	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-59 936,23	-53 105,76
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 472 072,38	38 118 636,63	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	554 703,59	705 974,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	626 895,27	446 861,51	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	378 332,80	412 299,53	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 061 200,73	3 915 535,67
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	267 165,50	820 189,74	D.I Zobowiązania długoterminowe	659 583,74	329 792,18
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 732 145,19	2 931 624,89
A.III Należności długoterminowe	10 666,80	6 541,60	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35 229,36	100 130,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	16 031 000,00	16 031 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	803 930,81	869 094,63
A.IV.1 Akcje i udziały	16 031 000,00	16 031 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	186 001,26	185 511,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	970 206,12	978 119,83

Monika Hornicka
(główny księgowy)
BeSTia

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
0CE99EB02BC1416D

Marek Rożek
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	19 755,79	28 436,35
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	240 442,87	235 930,21
B Aktywa obrotowe	3 380 340,40	3 578 255,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	85 349,52	99 830,66	D.II.8 Fundusze specjalne	476 578,98	534 401,78
B.I.1 Materiały	85 349,52	99 830,66	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	292 790,45	305 410,26
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	183 788,53	228 991,52
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	669 471,80	654 118,60
B.II Należności krótkoterminowe	2 206 603,68	2 255 839,48			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	29 469,07	25 893,84			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	1 950,98			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 177 134,61	2 227 994,66			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 069 770,95	1 206 852,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	689 929,79	709 199,85			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	379 841,16	497 652,79			
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)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

0CE99EB02BC1416D

Marek Rożek

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	18 616,25	15 732,94			
Suma aktywów	69 782 853,42	70 129 568,65	Suma pasywów	69 782 853,42	70 129 568,65

Monika Hornicka
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

0CE99EB02BC1416D

Marek Rożek
(kierownik jednostki)


Monika Hornicka
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

0CE99EB02BC1416D

Marek Rożek
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Burmistrz Borku Wilk.</p> <p>Rynek 1</p> <p>63-810 BOREK WIELKOPOLSKI</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000528014</p>	<p>sporządzony na dzień:</p> <p>31-12-2021 r.</p>	<p>5865652A3D3526C4</p> 

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)

2022.04.29

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)

2022.04.29
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 01.01.2021 r do 31.12.2021 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 jednostkach określają wprowadzone przez kierowników jednostek przepisy wewnętrzne określające zasady (politykę) rachunkowości, zgodnie z rozwiązaniami dopuszczonymi ustawą.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwale (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 używania. Pozostałe środki trwale (wyposażenie) ujmuje się w księgach inwentarzowych w ewidencji ilościowo-wartościowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. 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 trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. 3. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 4. Zakupione materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu i są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Urząd jako jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego, wobec tego odstępuje od prowadzenia ewidencji ilościowo-wartościowej zakupionych materiałów. W pozostałych jednostkach stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO 5. Należności wycenia się w kwocie zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności Odpisu aktualizującego dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości nie później niż na ostatni dzień kwartału i zalicza się odpowiednio do pozostałych

	<p>kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</p> <p>6. Jednostki 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: 01.01.2021 do 31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			na bycie	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja (inwest. bez efektu)	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	255 971,93	44 741,10	0,00	0,00	0,00	44 741,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 713,03
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	255 971,93	44 741,10	0,00	0,00	0,00	44 741,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 713,03
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)	84 858 665,74	5 851 159,55	0,00	0,00	63 226,71	5 914 386,26	54 735,96	203 897,02	0,00	0,00	2 121 154,31	2 379 787,29	88 393 264,71
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	80 119 526,47	2 427 991,36	0,00	0,00	63 226,71	2 491 218,07	54 735,96	1 454,00	0,00	0,00	64 264,23	120 454,19	82 490 290,35
2.1.	Grunty, w tym:	10 052 144,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 782,06	0,00	0,00	0,00	0,00	47 782,06	10 004 362,22
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	337 896,87	0,00	0,00	0,00	2 615,00	2 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 511,87
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	63 855 220,29	1 889 233,01	0,00	0,00	0,00	1 889 233,01	6 953,90	0,00	0,00	0,00	1 037,52	7 991,42	65 736 461,88
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)	1 492 388,46	274 050,34	0,00	0,00	39 829,71	313 880,05	0,00	0,00	0,00	0,00	23 397,00	23 397,00	1 782 871,51
2.4.	Środki transportu(gr7)	3 309 674,40	95 400,00	0,00	0,00	0,00	95 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 405 074,40
2.5.	Inne środki trwałe (gr 8)	1 410 099,04	169 308,01	0,00	0,00	23 397,00	192 705,01	0,00	1 454,00	0,00	0,00	39 829,71	41 283,71	1 561 520,34
3.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	3 942 622,50	713 500,00	0,00	0,00	0,00	713 500,00	0,00	36 435,60	0,00	0,00	0,00	36 435,60	4 619 686,90
4.	Zbiory biblioteczne	529 351,27	70 233,87	0,00	0,00	0,00	70 233,87	0,00	136 487,42	0,00	0,00	0,00	136 487,42	463 097,72
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	267 165,50	2 639 434,32	0,00	0,00	0,00	2 639 434,32	0,00	29 520,00	0,00	0,00	2 056 890,08	2 086 410,08	820 189,74

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 do 31.12.2021)

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)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	246 439,53	48 826,42	0,00	0,00	48 826,42	0,00	0,00	0,00	0,00	295 265,95
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	246 439,53	48 826,42	0,00	0,00	48 826,42	0,00	0,00	0,00	0,00	295 265,95
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)	34 507 351,92	3 555 142,24	0,00	63 226,71	3 618 368,95	2 651,16	174 377,02	64 264,23	241 292,41	37 884 428,46
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5)	30 035 378,15	2 771 920,37	0,00	63 226,71	2 835 147,08	2 651,16	1 454,00	64 264,23	68 369,39	32 802 155,84
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	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.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	25 383 147,91	2 238 366,02	0,00	0,00	2 238 366,02	2 651,16	0,00	1 037,52	3 688,68	27 617 825,25
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)</i>	937 684,87	122 779,31	0,00	39 829,71	162 609,02	0,00	0,00	23 397,00	23 397,00	1 076 896,89
2.4.	<i>Środki transportu (gr 7)</i>	2 682 779,13	275 433,76	0,00	0,00	275 433,76	0,00	0,00	0,00	0,00	2 958 212,89
2.5.	<i>Inne środki trwałe (gr 8)</i>	1 031 766,24	135 341,28	0,00	23 397,00	158 738,28	0,00	1 454,00	39 829,71	41 283,71	1 149 220,81
3.	Pozostałe środki trwałe (wypożyczenie)	3 942 622,50	712 988,00	0,00	0,00	712 988,00	0,00	36 435,60	0,00	36 435,60	4 619 174,90
4.	Zbiory biblioteczne	529 351,27	70 233,87	0,00	0,00	70 233,87	0,00	136 487,42	0,00	136 487,42	463 097,72
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: 01.01.2021 r. -31.12.2021 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		66,00
	Wartość (zł)		2 615,00		2615,00
	Ogółem:	337 896,87	2 615,00	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 31.12.2021 r. wynosi 16.031.000,00 zł w tym:				
	1) Borecki Zakład Wodociągowo-Kanalizacyjny Spółka z o.o. –				

	<p>- 15.458 udziałów po 1.000,00 zł. - 15.458.000,00 zł</p> <p>2) Zakład Gospodarki Odpadami Spółka z o.o.</p> <p>-1.074 udziały po 500,00 zł - 537.000,00 zł</p> <p>3) BIOPAL Spółka z o.o. – 36 udziałów po 1.000,00 zł – 36.000,00 zł</p>
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: 1.01.2021 –31.12.2021)

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	262,41	404,13	0,00	262,41	262,41	404,13
2.	700-70005-0550	1 029,50	1 650,50	0,00	1 029,50	1 029,50	1 650,50
3.	700-70005-0750	365,00	365,00	0,00	365,00	365,00	365,00
4.	756-75615-0310	376 563,80	398 623,80	0,00	376 563,80	376 563,80	398 623,80
5.	756-75615-0910	207 835,00	243 246,05	4 585,05	207 835,00	212 420,05	238 661,00
6.	756-75616-0310	7 110,15	7 581,38	0,00	7 110,15	7 110,15	7 581,38
7.	756-75616-0320	18 188,24	18 218,11	0,00	18 188,24	18 188,24	18 218,11
8.	756-75616-0330	2,00	10,00	0,00	2,00	2,00	10,00
9.	756-75616-0910	16 351,00	20 214,80	2 563,80	16 351,00	18 914,80	17 651,00
10.	756-75618-0920	0,68	66,27	0,00	0,68	0,68	66,27
11.	900-90002-0490	54 843,37	68 862,21	0,00	54 843,37	54 843,37	68 862,21
12.	900-90002-0910	9 261,00	12 296,50	2 441,50	9 261,00	11 702,50	9 855,00
13.	921-92109-0750	140,00	0,00	0,00	140,00	140,00	0,00
14.	921-92109-0920	17,96	21,95	0,00	17,96	17,96	21,95
	Ogółem:	691 970,11	771 560,70	9 590,35	691 970,11	701 560,46	761 970,35

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
	<p>1. Umowa z dnia 08.04.2011r. Nr 11/0372 BGK o/Poznań - 1.015.000,00</p> <p>2. Umowa z dnia 10.08.2017 r. Nr 121/0002/2017 PBS o/Borek Wlkp. – 280.000,00</p>

	3. Umowa z dnia 14.11.2016 r. nr 26102040270000180213823622 (spłata wierzytelności przedszkole) PKO BP SA – 329.792,18 4. Umowa z dnia 08.06.2018 r. Nr 90/002/2018 PBS o/Borek Wlkp. –1.580.000,00 5. Umowa z dnia 16.09.2019 Nr 105/002/2019 –405.000,00 6. Umowa z dnia 26.06.2020 Nr 53/002/2020 – 810.000,00 7. Umowa z dnia 15.11.2021 Nr 118/002/2021 – 10.000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1. Umowa z dnia 16.09.2019 Nr 105/002/2019 – 425.000,00 2. Umowa z dnia 26.06.2020 Nr 53/002/2020 – 390.000,00 3. Umowa z dnia 15.11.2021 Nr 118/002/2021 – 595.000,00
c)	powyżej 5 lat
	1. Umowa z dnia 15.11.2021 Nr 118/002/2021 – 395.000,00
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: 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.)

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 rzez 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	301.525,00	hipoteka umowna zwykła na rzez 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

	grudnia 2009 r. oraz aneksu nr 4 z dnia 8 lipca 2010 r. o dofinansowanie kosztów utworzenia Zakładu Aktywności Zawodowej w Leonowie			
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 6. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń okres sprawozdawczy: 01.01.2021 do 31.12.2021

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	TUZ Ubezpieczenia - gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad lub usterek nr 1504/Wr/1341/2015 dla Sport Halls S.C. M. Adamczak, R. Słaba – Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem w Borku Wlkp.			35 955,36	0,00
2	UNIQUE-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			118 725,00	35 617,50
3	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	25 777,48
4	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
5	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
6	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

7	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.			28 955,00	8.686,50
8	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
9	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.			44 949,74	13 484,92
10	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.			86 199,60	25 859,88
11	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. Zdzieńska, Koźmińska wraz z remontem drogi i chodników po realizacji przebudowy kanalizacji deszczowej i infrastruktury technicznej.			0,00	97 309,11
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.			0,00	47 995,21
	Ogółem:	0,00	0,00	412.248,08	326.416,50

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2021 roku.</p> <p>1) Nagrody jubileuszowe –226.533,59 zł,</p> <p>2) Odprawy emerytalne i rentowe 68.776,35 zł,</p> <p>3) Ekwiwalent za urlop - 3.376,05 zł,</p> <p>4) Odprawy pośmiertne – 0,00 zł.</p> <p>5) Nagrody uznaniowe – 175.520,00 zł</p>
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: 01.01.2021 do 31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			Środki trwałe 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	5	6	7	8	6	7	8	6	7	8
1.	Modernizacja budynku strzelnicy	0,00	0,00	0,00	166 131,18	0,00	0,00	166 131,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Przebudowa kanalizacji -ul. Zdzeska, Koźmińska wraz z remontem drogi i chodnika po realizacji przebudowy kanalizacji deszczowej i infrastruktury technicznej oznaczonej numerem geodezyjnym dz. Nr 290/1,290/2,335,871,854/1 w miejscowości Borek Wlkp.	86 438,30	0,00	0,00	722 076,73	0,00	0,00	778 995,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Przebudowa budynku przy stadionie na szatnię	0,00	0,00	0,00	11 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 685,00	0,00	0,00
4.	Wykonanie systemu nawodnienia boiska	0,00	0,00	0,00	49 317,80	0,00	0,00	49 317,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozbudowa kanalizacji deszczowej na osiedlu Powstańców Wielkopolskich	0,00	0,00	0,00	406 379,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 379,69	0,00	0,00
6.	Modernizacja drogi gminnej 744076 w Osówcu	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00
7.	Zakup urządzeń na plac zabaw	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Wymiana nawierzchni rynku w Borku Wlkp.	147 224,90	0,00	0,00	893 221,17	0,00	0,00	1 040 446,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Przebudowa Przedszkola Samorządowego w Karolewie etap II	3 321,00	0,00	0,00	159 830,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 151,04	0,00	0,00
10.	Modernizacja drogi gminnej 744072 Zalesie-Lafajetowo	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00
11.	Przebudowa drogi Powstańców Wlkp.-Głosiny w Borku Wlkp.	6 765,00	0,00	0,00	1 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00	0,00	0,00
12.	Modernizacja Świetlicy wiejskiej w Skokowie	17 400,00	0,00	0,00	17 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 399,00	0,00	0,00
13.	Budowa obiektu OPS Siedmiorogów II	6 016,30	0,00	0,00	13 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 555,30	0,00	0,00
14.	Modernizacja drogi w Zalesiu	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00
15.	Budowa wiaty Celestynów	0,00	0,00	0,00	13 930,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 930,64	0,00	0,00
16.	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Zimnowodzie	0,00	0,00	0,00	14 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 145,00	0,00	0,00
17.	Budowa chodnika w dr. 744066	0,00	0,00	0,00	19 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 860,00	0,00	0,00
18.	Budowa drogi łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Powstańców Ziemi Boreckiej	0,00	0,00	0,00	39 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 975,00	0,00	0,00
19.	Modernizacja ul. Zielonej	0,00	0,00	0,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00	0,00	0,00
20.	Budowa świetlicy w Jaworach	0,00	0,00	0,00	17,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,30	0,00	0,00
21.	Budowa chodnika przy ul. Sportowej	0,00	0,00	0,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00	0,00	0,00
22.	Budowa chodnika ul. Słowackiego - Szkolna	0,00	0,00	0,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00	0,00	0,00
23.	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego w Bruczkowie	0,00	0,00	0,00	18 448,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 448,77	0,00	0,00
24.	Budowa altany drewnianej w Bolesławowie	0,00	0,00	0,00	3 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 843,00	0,00	0,00
	Ogółem:	267 165,50	0,00	0,00	2 639 434,32	0,00	0,00	2 056 890,08	0,00	0,00	820 189,74	0,00	0,00

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>W związku w wystąpieniem pandemii Gmina otrzymała wsparcie z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 25.500,00 –ma transport do punktu szczepień i utrzymanie infolinii, 9.710,60 zł na promocję szczepień, na program <i>Wspieraj seniora</i> -27.769,84 zł, na <i>Laboratoria przyszłości</i> -216.900,00 zł, otrzymano także nagrodę z konkursu <i>Rosnąca odporność</i> -250.000,00 zł. Z dotacji PFERON na zwalczanie skutków COVID otrzymano 265.800,00 zł na zakup środków trwałych</p>

	w celu wyeliminowania negatywnych skutków Covid , a także na wynagrodzenie personelu z związku z pracą w warunkach zagrożenia -35.834,00 zł.. Poniesiono także wydatki w celu zapobiegania pandemii COVID-47.530,01 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
	Fundusze specjalne w 2021 roku odzewiercedlają środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym funduszu aktywności zawodowej, które pochodzą głównie ze zwolnień podatkowych. W skład funduszy specjalnych wchodzi także środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Monika Hornicka

29-04-2022

Marek Rożek

.....


.....

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Burmistrz Borku Wlkp. Rynek 1 63-810 BOREK WIELKOPOLSKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 000528014			Wysłać bez pisma przewodniego 6E4898214EE1B348 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		42 594 358,95	46 750 390,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		645 018,00	594 812,45
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	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 195 958,57	1 187 582,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		40 753 382,38	44 967 996,15
B.	Koszty działalności operacyjnej		39 819 695,22	41 857 676,93
B.I.	Amortyzacja		2 775 979,25	2 776 005,69
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 541 443,45	2 853 777,92
B.III.	Usługi obce		3 937 092,05	6 250 345,32
B.IV.	Podatki i opłaty		1 142 221,42	1 131 110,09
B.V.	Wynagrodzenia		13 898 102,72	13 690 975,72
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 630 853,31	3 708 657,78
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		451 742,38	448 038,36
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 405 266,39	10 950 251,38
B.X.	Pozostałe obciążenia		36 994,25	48 514,67
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 774 663,73	4 892 713,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 816 986,44	2 547 331,19
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		667 326,38	1 207 131,65
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 149 660,06	1 340 199,54
E.	Pozostałe koszty operacyjne		803 335,87	884 961,76

Monika Hornicka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki

BeSTia

6E4898214EE1B348

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.13

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	803 335,87	884 961,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 788 314,30	6 555 083,10
G.	Przychody finansowe	1 169 335,64	1 278 170,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 053,47	1 286,98
G.III.	Inne	1 166 282,17	1 276 883,35
H.	Koszty finansowe	1 071 932,01	1 101 354,58
H.I.	Odsetki	145 726,86	88 135,21
H.II.	Inne	926 205,15	1 013 219,37
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 885 717,93	6 731 898,85
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)	3 885 717,93	6 731 898,85

Monika Hornicka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki

BeSTia

6E4898214EE1B348

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wyłączenie między jednostkami : 749.944,99 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	Wyłączenie między jednostkami : 50.271,26 zł
B.III	Usługi obce	Wyłączenie między jednostkami : 766.139,99 zł
B.IV	Podatki i opłaty	Wyłączenie między jednostkami : 14.241,00 zł
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	Wyłączenie między jednostkami : 146,83 zł
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	Wyłączenie między jednostkami : 423,00 zł
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	Wyłączenie między jednostkami : 5.379,00 zł


Monika Hornicka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki

BeSTia

6E4898214EE1B348

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Burmistrz Borku Wlkp.			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Rynek 1				
63-810 BOREK WIELKOPOLSKI		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			FDC202AF7F819D39	
000528014				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		62 241 872,46	61 895 870,99
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		70 977 225,10	76 835 980,22
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		28 118 238,53	30 544 872,45
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		39 988 444,08	42 920 748,79
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		2 659 272,72	3 366 710,66
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		165 892,40	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		45 377,37	3 648,32
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		71 323 226,57	79 196 611,32
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		24 083 783,24	26 659 154,52
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		41 639 712,48	46 376 449,55
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	59 936,23
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		5 160 172,67	5 973 413,35
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		358 202,65	52 084,80
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		81 355,53	75 572,87
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		61 895 870,99	59 535 239,89

Monika Hornicka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 885 717,93	6 731 898,85
III.1.	zysk netto (+)	30 544 872,45	33 498 199,60
III.2.	strata netto (-)	-26 659 154,52	-26 766 300,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	65 781 588,92	66 267 138,74

Monika Hornicka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki

Monika Hornicka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Rożek
kierownik jednostki