

Zarządzenie Nr 18/2022
Wójta Gminy Szelków
z dnia 29 kwietnia 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Szelków za rok 2021.

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Przekazuje się Radzie Gminy Szelków sprawozdanie finansowe Gminy Szelków za 2021 rok.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe Gminy Szelków, o którym mowa w § 1, obejmuje:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Szelków;
- 2) Bilans jednostki budżetowej;
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej;
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej;
- 5) Informację dodatkową jednostki budżetowej.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
mgr inż. Arnolda Marij Grossmann

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 18/2022 Wójta Gminy Szelków z dnia 29 kwietnia 2022 r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Szelków za rok 2021.

Zgodnie z art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.) przekazuje się organowi stanowiącemu w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego, w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia.

SKARBNIK GMINY


mgr Milena Rybarczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Szeków Stary Szeków 39 06-220 Stary Szeków	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SZEKÓW sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 89754C809FF4AB76 
Numer identyfikacyjny REGON 550668373		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 656 868,57	4 593 319,95	I Zobowiązania	3 576 923,31	4 928 320,53
I.1 Środki pieniężne	1 656 868,57	4 593 319,95	I.1 Zobowiązania finansowe	3 572 000,00	4 918 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	957 017,43	4 593 319,95	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	82 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	699 851,14	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 572 000,00	4 836 000,00
II Należności i rozliczenia	61 876,00	98 737,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 491,29	10 221,53
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	432,02	99,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 024 433,74	-402 657,58
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 242 004,61	1 621 776,16
II.2 Należności od budżetów	61 812,00	98 737,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 621 776,16
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	64,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 542 153,47	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-699 851,14	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	699 851,14	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-482 280,27	-2 024 433,74
			III Rozliczenia międzyokresowe	166 255,00	166 394,00
Suma aktywów	1 718 744,57	4 692 056,95	Suma pasywów	1 718 744,57	4 692 056,95

Milena Rybarczyk
skarbnik

2022-03-14
rok, miesiąc, dzień

Arnold Maciej Grossmann
zarząd

BeSTia

89754C809FF4AB76

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Szeków Stary Szeków 39 06-220 Stary Szeków	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 2BD6C85A71C4FE19 
Numer identyfikacyjny REGON 550668373	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 749 958,82	30 210 043,41	A Fundusz	27 284 222,26	30 739 509,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	159 704,12	111 854,66	A.I Fundusz jednostki	24 792 761,10	23 002 579,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 590 254,70	30 098 188,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 491 461,16	7 736 929,77
A.II.1 Środki trwałe	26 220 814,82	29 620 656,45	A.II.1 Zysk netto (+)	12 433 436,65	17 766 200,16
A.II.1.1 Grunty	1 026 137,98	1 051 902,98	A.II.2 Strata netto (-)	-9 941 975,49	-10 029 270,39
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	47 191,00	47 191,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 234 818,14	26 353 953,87	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	470 584,20	1 784 780,10	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	489 274,50	430 019,50	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 419 222,32	1 478 939,67
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	369 439,88	477 532,30	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 408 773,32	1 471 406,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	39 989,57	52 444,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	803 901,49	789 462,35
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 703,65	66 210,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	324 127,31	344 896,51

Milena Rybarczyk
(główny księgowy)

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Arnold Maciej Grossmann
(kierownik jednostki)

BeSTia

2BD6C85A71C4FE19

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	457,02	21 855,94
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	76 880,65	110 966,13
B Aktywa obrotowe	1 953 485,76	2 008 405,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	21 705,42	20 160,04	D.II.8 Fundusze specjalne	101 713,63	85 571,44
B.I.1 Materiały	20 699,20	19 163,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	101 713,63	85 571,44
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	1 006,22	996,48	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	10 449,00	7 533,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 770 426,06	1 838 341,35			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	383 648,36	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 386 502,70	1 838 341,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	275,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	145 479,90	137 264,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	68 533,67	26 112,36			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	76 946,23	111 152,50			
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			

Milena Rybarczyk
(główny księgowy)

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Arnold Maciej Grossmann
(kierownik jednostki)

BeSTia

2BD6C85A71C4FE19

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	15 874,38	12 639,24			
Suma aktywów	28 703 444,58	32 218 448,90	Suma pasywów	28 703 444,58	32 218 448,90

 Milena Rybarczyk
 (główny księgowy)

BeSTia

 2022-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 2BD6C85A71C4FE19

 Arnold Maciej Grossmann
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Milena Rybarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

2BD6C85A71C4FE19

Arnold Maciej Grossmann
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Szelków Stary Szelków 39 06-220 Stary Szelków Numer identyfikacyjny REGON 550668373		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 447DE5DB022A1266 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		18 906 027,76	23 665 452,65	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00	
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		18 906 027,76	23 665 452,65	
B.	Koszty działalności operacyjnej		18 085 623,46	17 466 958,39	
B.I.	Amortyzacja		1 457 425,19	1 596 615,87	
B.II.	Zużycie materiałów i energii		955 432,82	826 376,54	
B.III.	Usługi obce		2 618 097,32	2 496 591,08	
B.IV.	Podatki i opłaty		16 054,00	15 551,00	
B.V.	Wynagrodzenia		5 011 385,61	4 825 119,95	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 360 253,82	1 353 113,96	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		6 666 974,70	6 353 589,99	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		820 404,30	6 198 494,26	
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 688 764,26	1 582 035,75	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
D.II.	Dotacje		0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 688 764,26	1 582 035,75	
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 361,76	14 659,28	

Milena Rybarczyk
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arnold Maciej Grossmann
kierownik jednostki

BeSTia

447DE5DB022A1266

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	3 361,76	14 659,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 505 806,80	7 765 870,73
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	14 345,64	28 940,96
H.I.	Odsetki	14 345,64	28 940,96
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 491 461,16	7 736 929,77
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)	2 491 461,16	7 736 929,77

Milena Rybarczyk
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arnold Maciej Grossmann
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Milena Rybarczyk
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arnold Maciej Grossmann
kierownik jednostki

BeSTia

447DE5DB022A1266

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Szelków Stary Szelków 39 06-220 Stary Szelków	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668373		Wysłać bez pisma przewodniego CC0BE98392CA01A5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	24 457 730,27	24 792 761,10	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	35 474 487,20	38 732 384,44	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 243 872,94	12 433 436,65	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 463 073,30	21 042 972,01	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 299 985,93	5 245 079,78	
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	465 815,50	5 100,00	
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	1 739,53	5 796,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	31 444 690,34	40 103 137,33	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	9 621 533,66	9 941 975,49	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	18 920 919,83	23 364 599,31	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 028 198,10	5 199 946,66	
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	414 874,03	0,00	
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	1 459 164,72	1 596 615,87	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 792 761,10	23 002 579,46	

Milena Rybarczyk
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arnold Maciej Grossmann
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 491 461,16	7 736 929,77
III.1.	zysk netto (+)	12 433 436,65	17 766 200,16
III.2.	strata netto (-)	-9 941 975,49	-10 029 270,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	27 284 222,26	30 739 509,23

Milena Rybarczyk
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arnold Maciej Grossmann
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Milena Rybarczyk
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Arnold Maciej Grossmann
kierownik jednostki

INFORMACJA
DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Gmina Szelków
1.2	siedziba jednostki
	Stary Szelków 39, 06-220 Stary Szelków
1.3	adres jednostki
	Stary Szelków 39, 06-220 Stary Szelków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Jest to informacja dodatkowa zbiorcza Urzędu Gminy w Szelkowie, Szkoły Podstawowej w Starym Szelkowie, Przedszkola w Starym Szelkowie, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Szelkowie.</p> <p>Urząd jest aparatem pomocniczym Wójta.</p> <p>Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) zadań własnych, 2) zadań zleconych, 3) zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, 4) zadań z zakresu właściwości powiatu oraz zadań z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień zawartych z tymi jednostkami samorządu terytorialnego, 5) zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia międzygminnego. <p>Do zadań Urzędu należy zapewnienie pomocy organom Gminy w wykonywaniu ich zadań i kompetencji m. in. takich jak:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) przygotowanie materiałów niezbędnych do podejmowania: uchwał, wydawania decyzji administracyjnych, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz innych czynności przez organy Gminy, 2) zapewnienie organom Gminy możliwości przyjmowania skarg i wniosków, 3) przygotowywanie uchwalania i wykonywania budżetu Gminy oraz innych aktów organów Gminy, 4) zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady Gminy, posiedzeń jej komisji, 5) zapewnienie jawności działania organów Gminy obejmującej w szczególności prawo mieszkańców do uzyskiwania informacji, wstępu na sesje Rady i posiedzenia jej komisji, a także dostępu do dokumentów wynikających z wykonywania zadań publicznych, w tym protokołów z sesji i Komisji Rady oraz zarządzeń Wójta, 6) prowadzenie zbioru aktów prawa miejscowego dostępnych do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu, 7) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności: <ol style="list-style-type: none"> a) przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji, b) prowadzenie wewnętrznego obiegu akt,

- c) przechowywanie i przekazywanie akt do archiwum,
- 8) zapewnienie właściwej i terminowej realizacji zadań zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- 9) zapewnianie właściwej ochrony danych osobowych przetwarzanych w Urzędzie.

Do zakresu działalności Szkoły Podstawowej należy:

- 1) realizacja szkolnego programu wychowawczego;
- 2) zapewnienie odpowiedniej bazy dla uczniów;
- 3) systematyczne diagnozowanie i monitorowanie postaw uczniów;
- 4) realizacja szkolnego zestawu programów nauczania, zaopatrzenia uczniów w bezpłatne podręczniki, materiały edukacyjne oraz materiały ćwiczeniowe;
- 5) zapewnienie atrakcyjny i nowatorski proces nauczania;
- 6) wprowadza uczniów w świat nauki poprzez poznanie języka, pojęć, twierdzeń i metod właściwych dla wybranych dyscyplin naukowych na poziomie umożliwiającym dalsze kształcenie;
- 7) rozbudzanie i rozwijanie indywidualnych zainteresowań;
- 8) kształtowanie potrzeb i umiejętności dbania o własne ciało, zdrowie i sprawność fizyczną;
- 9) prowadzenie dziecka do nabywania i rozwijania umiejętności wypowiedzenia się, czytania, pisania, wykonywania elementarnych działań arytmetycznych, posługiwania się prostymi narzędziami oraz kształtowanie nawyków społecznego współżycia;
- 10) stały kontakt z rodzicami,
- 11) organizowanie zajęć świetlicowych;
- 12) zapewnienie pomocy psychologiczno – pedagogicznej uczniom;
- 13) przygotowanie do życia w rodzinie i społeczeństwie;
- 14) rozwijanie możliwości poznawczych uczniów;
- 15) rozbudzanie i rozwijanie wrażliwości estetycznej uczniów.

Do zakresu działalności Przedszkola należy:

- 1) pełna realizacja programów wychowania przedszkolnego i dostosowanie treści, metod i organizacji poszczególnych zajęć do możliwości psychofizycznych dzieci;
- 2) promowanie zdrowego stylu życia i przeciwdziałanie współczesnym zagrożeniom;
- 3) organizowanie w uzgodnieniu z rodzicami nauki religii;
- 4) umożliwianie dzieciom należącym do mniejszości narodowych i etnicznych podtrzymywanie tożsamości narodowej, etnicznej i językowej;
- 5) udzielanie dzieciom i rodzicom pomocy psychologiczno - pedagogicznej;
- 6) organizowanie kształcenia specjalnego dla dzieci z niepełnosprawnością;
- 7) umożliwianie dzieciom rozwijania zainteresowań i uzdolnień;
- 8) zapewnienie dzieciom bezpiecznych i higienicznych warunków pobytu w oddziale przedszkolnym;
- 9) organizowanie dodatkowych zajęć;
- 10) stały kontakt z rodzicami, prowadzenie zajęć otwartych, warsztatów, prelekcji, konsultacji;
- 11) prowadzenie przez nauczycieli działalności diagnostycznej dotyczącej rozwoju dzieci;
- 12) wspomaganie indywidualnego rozwoju dzieci;
- 13) wspomaganie rodziny w wychowaniu dziecka i przygotowaniu go do nauki w szkole;
- 14) działania umożliwiające nauczycielom realizację programów własnych;
- 15) rozpoznawanie przyczyn trudności w wychowaniu i terapii dziecka;
- 16) podejmowanie działań mediacyjnych i interwencyjnych w sytuacjach kryzysowych.

	<p>Celem Ośrodka Pomocy Społecznej jest świadczenie pomocy społecznej osobom i rodzinom, które znalazły się w trudnej sytuacji życiowej, a nie są w stanie pokonać jej wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia.</p> <p>Za misję Ośrodka można uznać dążenie do poprawy jakości życia mieszkańców i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu. Misja ma wpływ na działania podejmowane w obszarze życia społecznego oraz wprowadzanie rozwiązań, które zmierzają do likwidowania problemów mieszkańców i tworzenia możliwości ich rozwoju.</p> <p>W Ustawie o pomocy społecznej określone są zadania Ośrodka. Do nich w szczególności należy zaliczyć pracę socjalną. Polega ona na podejmowaniu działań na rzecz osób i rodzin. Działania te mają zmierzać do wzmacniania, odzyskiwania zdolności osób lub rodzin do samodzielnego funkcjonowania w społeczeństwie. Kolejnymi zadaniami są angażowanie społeczności lokalnej w celu zaspokajania niezbędnych potrzeb osób i rodzin, przyznawanie i wypłacanie świadczeń określonych w Ustawie o pomocy społecznej, analizowanie zjawisk, które wywołują potrzebę korzystania ze świadczeń pomocy społecznej oraz rozbudowywanie infrastruktury socjalnej.</p>
2.	okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia Nr 78/2018 Wójta Gminy Szekłów z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie ustalenia szczególnych zasad rachunkowości i planów kont dla budżetu Gminy Szekłów, z późn. zm.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.</p> <p>Umorzenie wyposażenia /środków trwałych o niskiej wartości – do 10.000 zł/ mogą być dokonywane w chwili wydania do użytkowania w 100%.</p> <p>Odpisom amortyzacyjnym podlegają środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 oraz wartości niematerialne i prawne według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach podatkowych na koniec roku obrotowego przy czym rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania.</p> <p>Drobne przedmioty majątkowe stanowiące wyposażenie (np. kosze na śmieci wieszaki itp.) nie podlegają ewidencji na koncie wyposażenia.</p> <p>Zapasy magazynowe materiałów wycenia się według cen zakupu.</p> <p>Rozchód materiałów wycenia się po cenach tych składników majątku, które zostały nabyte najwcześniej, tj. według tzw. metody FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).</p>
5.	inne informacje
	brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:																																																																																																																																																																			
1.	brak																																																																																																																																																																		
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																																																																																																																																																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Grunty (grupa 0)</td> <td>1.026.137,98</td> <td>25.765,00</td> <td>0,00</td> <td>1.051.902,98</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynki i lokale (grupa 1)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>a)</td> <td>Wartość</td> <td>11.818.758,95</td> <td>145.230,82</td> <td>0,00</td> <td>11.963.989,77</td> </tr> <tr> <td>b)</td> <td>Umorzenie</td> <td>2.897.692,99</td> <td>283.397,16</td> <td>0,00</td> <td>3.181.090,15</td> </tr> <tr> <td>c)</td> <td>Wartość netto (a-b)</td> <td>8.921.065,96</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>8.782.899,62</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>a)</td> <td>Wartość</td> <td>25.063.027,73</td> <td>3.249.558,95</td> <td>1.877,49</td> <td>28.310.709,19</td> </tr> <tr> <td>b)</td> <td>Umorzenie</td> <td>9.749.275,55</td> <td>992.256,89</td> <td>1.877,49</td> <td>10.739.654,95</td> </tr> <tr> <td>c)</td> <td>Wartość netto (a-b)</td> <td>15.313.752,18</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>17.571.054,24</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>a)</td> <td>Wartość</td> <td>1.249.484,27</td> <td>1.526.763,00</td> <td>0,00</td> <td>2.776.247,27</td> </tr> <tr> <td>b)</td> <td>Umorzenie</td> <td>778.900,07</td> <td>212.567,09</td> <td>0,00</td> <td>991.467,16</td> </tr> <tr> <td>c)</td> <td>Wartość netto (a-b)</td> <td>470.584,20</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1.784.780,11</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Środki transportu (grupa 7)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>a)</td> <td>Wartość</td> <td>1.064.101,13</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1.064.101,13</td> </tr> <tr> <td>b)</td> <td>Umorzenie</td> <td>574.826,63</td> <td>59.255,00</td> <td>0,00</td> <td>634.081,63</td> </tr> <tr> <td>c)</td> <td>Wartość netto (a-b)</td> <td>489.274,50</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>430.019,50</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>a)</td> <td>Wartość</td> <td>1.888.488,38</td> <td>75.950,12</td> <td>0,00</td> <td>1.964.438,50</td> </tr> <tr> <td>b)</td> <td>Umorzenie</td> <td>1.888.488,38</td> <td>75.950,12</td> <td>0,00</td> <td>1.964.438,50</td> </tr> <tr> <td>c)</td> <td>Wartość netto (a-b)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Inwentarz żywy (grupa 9)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>a)</td> <td>Wartość</td> <td>179.469,18</td> <td>1.290,27</td> <td>0,00</td> <td>180.759,45</td> </tr> <tr> <td>b)</td> <td>Umorzenie</td> <td>19.765,06</td> <td>49.139,73</td> <td>0,00</td> <td>68.904,79</td> </tr> <tr> <td>c)</td> <td>Wartość netto (a-b)</td> <td>159.704,12</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>111.854,66</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	1.	Grunty (grupa 0)	1.026.137,98	25.765,00	0,00	1.051.902,98	2.	Budynki i lokale (grupa 1)					a)	Wartość	11.818.758,95	145.230,82	0,00	11.963.989,77	b)	Umorzenie	2.897.692,99	283.397,16	0,00	3.181.090,15	c)	Wartość netto (a-b)	8.921.065,96	0,00	0,00	8.782.899,62	3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)					a)	Wartość	25.063.027,73	3.249.558,95	1.877,49	28.310.709,19	b)	Umorzenie	9.749.275,55	992.256,89	1.877,49	10.739.654,95	c)	Wartość netto (a-b)	15.313.752,18	0,00	0,00	17.571.054,24	4.	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)					a)	Wartość	1.249.484,27	1.526.763,00	0,00	2.776.247,27	b)	Umorzenie	778.900,07	212.567,09	0,00	991.467,16	c)	Wartość netto (a-b)	470.584,20	0,00	0,00	1.784.780,11	5.	Środki transportu (grupa 7)					a)	Wartość	1.064.101,13	0,00	0,00	1.064.101,13	b)	Umorzenie	574.826,63	59.255,00	0,00	634.081,63	c)	Wartość netto (a-b)	489.274,50	0,00	0,00	430.019,50	6.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)					a)	Wartość	1.888.488,38	75.950,12	0,00	1.964.438,50	b)	Umorzenie	1.888.488,38	75.950,12	0,00	1.964.438,50	c)	Wartość netto (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	7.	Inwentarz żywy (grupa 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	8.	Wartości niematerialne i prawne					a)	Wartość	179.469,18	1.290,27	0,00	180.759,45	b)	Umorzenie	19.765,06	49.139,73	0,00	68.904,79	c)	Wartość netto (a-b)	159.704,12	0,00	0,00	111.854,66
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku																																																																																																																																																														
1.	Grunty (grupa 0)	1.026.137,98	25.765,00	0,00	1.051.902,98																																																																																																																																																														
2.	Budynki i lokale (grupa 1)																																																																																																																																																																		
a)	Wartość	11.818.758,95	145.230,82	0,00	11.963.989,77																																																																																																																																																														
b)	Umorzenie	2.897.692,99	283.397,16	0,00	3.181.090,15																																																																																																																																																														
c)	Wartość netto (a-b)	8.921.065,96	0,00	0,00	8.782.899,62																																																																																																																																																														
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)																																																																																																																																																																		
a)	Wartość	25.063.027,73	3.249.558,95	1.877,49	28.310.709,19																																																																																																																																																														
b)	Umorzenie	9.749.275,55	992.256,89	1.877,49	10.739.654,95																																																																																																																																																														
c)	Wartość netto (a-b)	15.313.752,18	0,00	0,00	17.571.054,24																																																																																																																																																														
4.	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)																																																																																																																																																																		
a)	Wartość	1.249.484,27	1.526.763,00	0,00	2.776.247,27																																																																																																																																																														
b)	Umorzenie	778.900,07	212.567,09	0,00	991.467,16																																																																																																																																																														
c)	Wartość netto (a-b)	470.584,20	0,00	0,00	1.784.780,11																																																																																																																																																														
5.	Środki transportu (grupa 7)																																																																																																																																																																		
a)	Wartość	1.064.101,13	0,00	0,00	1.064.101,13																																																																																																																																																														
b)	Umorzenie	574.826,63	59.255,00	0,00	634.081,63																																																																																																																																																														
c)	Wartość netto (a-b)	489.274,50	0,00	0,00	430.019,50																																																																																																																																																														
6.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)																																																																																																																																																																		
a)	Wartość	1.888.488,38	75.950,12	0,00	1.964.438,50																																																																																																																																																														
b)	Umorzenie	1.888.488,38	75.950,12	0,00	1.964.438,50																																																																																																																																																														
c)	Wartość netto (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																														
7.	Inwentarz żywy (grupa 9)	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																														
8.	Wartości niematerialne i prawne																																																																																																																																																																		
a)	Wartość	179.469,18	1.290,27	0,00	180.759,45																																																																																																																																																														
b)	Umorzenie	19.765,06	49.139,73	0,00	68.904,79																																																																																																																																																														
c)	Wartość netto (a-b)	159.704,12	0,00	0,00	111.854,66																																																																																																																																																														
1.2.	Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																																																																																		
	Brak danych																																																																																																																																																																		
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																																																																																																		
	brak																																																																																																																																																																		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																																																																																																																																		
	Gmina oddaje w użytkowanie wieczyste grunty o łącznej wartości 47.191,00 zł, która stanowi podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.																																																																																																																																																																		
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																																																																																																																																																																		

	brak
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	Pożyczka z WFOŚiGW w Warszawie – 82.000,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kredyt w Banku Spółdzielczym w Krasnosielcu 456 000,00 zł. Kredyt w Polskim Banku Spółdzielczym w Ciechanowie 2 580 000,00 zł. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Krasnosielcu 1 800 000,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	brak
1.10.	kwota 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
	brak
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	weksle In blanco na zobowiązania wynikające z umów kredytu i pożyczek.
1.12.	łączna kwota 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
	brak
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
	brak
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	<ol style="list-style-type: none"> 1. Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek na zadanie „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Dzierżanowo” na kwotę 6 497,15 zł. 2. Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek na zadanie „Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Orzyc dz. ew. 51” na kwotę 2 758,44 zł. 3. Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek na zadanie „Modernizacja, dostawa i wdrożenie systemów informatycznych, digitalizacja zasobów informacji przestrzennej oraz uruchomienie e-usług publicznych z dostawą niezbędnego sprzętu w ramach realizacji projektu „Rozwój e-usług Urzędu Gminy w Szelkowie” na kwotę 29 121,41 zł. 4. Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek na zadanie „Wykonanie nawierzchni asfaltowej na drogach gminnych w miejscowościach: Pomaski Małe, Pomaski Wielkie, Smrock- Kolonia, Smrock-Dwór, Rostki, Kaptury i Laski” na kwotę 25 481,30 zł. 5. Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek na zadanie „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zakliczewo, dz. ew. nr 112, 163/3, 165/5, 167” na kwotę 7 285,91 zł. 6. Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek + Aneks na zadanie „Ograniczenie „niskiej emisji”, wymiana urządzeń grzewczych na terenie gminy Szelków” na kwotę 25 856,97 zł. 7. Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek + Aneks na zadanie „Przebudowy drogi gminnej w miejscowości Magnuszew Duży” na kwotę 16 796,43 zł. 8. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu na zadanie „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenie gminy Szelków” na kwotę 36 954,44 zł. 9. Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek na zadanie „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Szelków” na kwotę 7 420,23 zł. 10. Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek na zadanie „Powierzchniowe utrwalenie emulsją asfaltową dróg gminnych na terenie Gminy Szelków” na kwotę 9 900,66 zł. 11. Gwarancja na zadanie „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenie gminy Szelków” na kwotę 22 337,35 zł. <p>Łącznie: 190 410,29 zł</p>
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<p>Wynagrodzenia pracowników i pochodne – 4.817.315,70 zł Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 6.337,70 zł Nagrody – 88.483,24 zł Nagrody jubileuszowe – 24.814,63 zł Nagrody – spis powszechny – 8.000,00 zł Odpis na ZFŚS – 195.539,41 zł Świadczenia urlopowe – 45.887,69 zł Odprawy emerytalne i rentowe – 17.731,41 zł Dodatki wiejskie – 160.551,92 zł Dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastki) – 387.177,15 zł Jednorazowy dodatek uzupełniający – 5.185,62 zł Nadgodziny - 79.968,21 zł</p> <p>Projekty pn. „Wzrost kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej Gminy Szelków”: Wynagrodzenia pracowników i pochodne – 50.735,58 zł</p>
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	Na środki trwałe w budowie w 2021 roku poniesiono wydatki w łącznej kwocie 5.245.079,78 zł. Stan na początku roku wyniósł 369.439,88 zł, zwiększenia 5.245.079,78 zł, zmniejszenia 5.136.987,36 zł, stan na koniec roku 477.532,30 zł.
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
2.4.	informacja 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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Milena Rybarczyk

29.04.2022 r.

Arnold Maciej Grossmann

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Milena
 Rybarczyk; Gmina Szelków
 Data: 2022.04.29 13:49:40 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Arnold
 Grossmann; Urząd Gminy w Szelkowie
 Data: 2022.04.29 13:52:39 CEST