

ZARZĄDZENIE Nr 52/2021
BURMISTRZA KARCZEWA
z dnia 27 maja 2021 r.

**w sprawie przekazania Radzie Miejskiej w Karczewie sprawozdania finansowego
Gminy Karczew za 2020 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, z późn. zm.¹) oraz art. 270 § 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Miejskiej w Karczewie sprawozdanie finansowe Gminy Karczew za 2020 rok składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych;
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Karczew.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Karczewa
Michał Rudzki

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2020 r. poz. 1378

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego C9B46CA84EAB5A3C 
Numer identyfikacyjny REGON 013269226	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	136 300 650,89	139 646 148,91	A Fundusz	131 709 866,61	135 208 753,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 875,03	6 425,24	A.I Fundusz jednostki	118 598 318,37	126 705 131,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	117 193 293,08	120 498 396,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 111 548,24	8 503 621,43
A.II.1 Środki trwałe	114 919 120,43	118 517 605,40	A.II.1 Zysk netto (+)	60 090 774,70	60 466 823,40
A.II.1.1 Grunty	34 422 311,12	34 519 956,52	A.II.2 Strata netto (-)	-46 979 226,46	-51 963 201,97
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 753 731,00	1 753 731,00	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	79 709 621,78	83 323 002,08	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	595 066,97	432 909,89	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	34 690,29	84 070,09	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	157 430,27	157 666,82	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 254 127,95	8 963 486,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 274 172,65	1 980 791,53	D.I Zobowiązania długoterminowe	3 041 304,88	2 615 013,12
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 994 729,47	4 089 535,59
A.III Należności długoterminowe	2 194 962,38	2 235 806,34	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	652 108,73	629 636,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	16 905 520,40	16 905 520,40	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	58 345,89	39 468,00
A.IV.1 Akcje i udziały	16 905 520,40	16 905 520,40	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	617 638,26	367 276,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 475 464,25	1 594 417,30

Piotr Dominik Rosik
(główny księgowy)

2021-05-19

(rok, miesiąc, dzień)

Michał Piotr Rudzki

(kierownik jednostki)

BeSTia

C9B46CA84EAB5A3C

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	242 186,93	268 189,57
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	379 006,43	339 628,05
B Aktywa obrotowe	4 663 343,67	4 526 090,77	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	202 224,76	488 769,14
B.I Zapasy	185 229,58	225 950,18	D.II.8 Fundusze specjalne	367 754,22	362 151,13
B.I.1 Materiały	185 229,58	225 950,18	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	367 754,22	362 151,13
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 218 093,60	2 258 937,56
B.II Należności krótkoterminowe	3 514 639,89	3 160 561,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	132 234,08	114 594,68			
B.II.2 Należności od budżetów	49 740,15	100,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	10 468,45			
B.II.4 Pozostałe należności	3 332 665,66	3 035 398,58			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	868 037,40	1 048 913,92			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	868 037,40	1 048 913,92			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Piotr Dominik Rosik
(główny księgowy)

2021-05-19

(rok, miesiąc, dzień)

Michał Piotr Rudzki
(kierownik jednostki)

BeSTia

C9B46CA84EAB5A3C

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	95 436,80	90 664,96			
Suma aktywów	140 963 994,56	144 172 239,68	Suma pasywów	140 963 994,56	144 172 239,68

Piotr Dominik Rosik
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

C9B46CA84EAB5A3C

Michał Piotr Rudzki
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2020 r. w kwocie 550.000,00
A.II.2	Strata netto (-)	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2020 r. w kwocie 550.000,00


Piotr Dominik Rosik
(główny księgowy)

2021-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Piotr Rudzki
(kierownik jednostki)

BeSTia

C9B46CA84EAB5A3C

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KARCZEW sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 553E994EEB6745C3 
Numer identyfikacyjny REGON 013269226		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 179 455,80	7 324 916,70	I Zobowiązania	11 477 699,28	10 270 451,48
I.1 Środki pieniężne	10 179 455,80	7 324 916,70	I.1 Zobowiązania finansowe	11 208 970,00	10 117 770,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 019 233,82	7 272 951,66	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 691 200,00	2 691 200,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 160 221,98	51 965,04	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 517 770,00	7 426 570,00
II Należności i rozliczenia	836 603,46	1 235 571,42	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	168 429,27	112 258,50
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	100 300,01	40 422,98
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 369 422,19	-2 722 257,88
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 763 785,45	-244 578,75
II.2 Należności od budżetów	510 627,52	746 894,28	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	325 975,94	488 677,14	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-603 563,47	-192 613,71
III Rozliczenia międzyokresowe	79 571,83	40 413,48	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 160 221,98	-51 965,04
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 160 221,98	51 965,04
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-765 858,72	-2 529 644,17
			III Rozliczenia międzyokresowe	987 354,00	1 052 708,00
Suma aktywów	11 095 631,09	8 600 901,60	Suma pasywów	11 095 631,09	8 600 901,60

Piotr Dominik Rosik
skarbnik

2021-03-17

rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki
zarząd

BeSTia

553E994EEB6745C3

Strona 1 z 2

Piotr Dominik Rosik

skarbnik

2021-03-17


rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki

zarząd

BeSTia

553E994EEB6745C3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269226		8DFD8FF397B463EE 

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	6 269 572,38
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

Piotr Dominik Rosik
(główny księgowy)

2021.05.19
rok mies. dzień

Michał Piotr Rudzki
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Piotr Dominik Rosik
(główny księgowy)

2021.05.19
rok mies. dzień

Michał Piotr Rudzki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Informacja dodatkowa	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki URZĄD MIEJSKI W KARCZEWIE
1.2.	siedzibę jednostki kod, gmina, ulica nr UL. WARSZAWSKA 28, 05-480 KARCZEW
1.3.	adres jednostki kod, gmina, ulica nr UL. WARSZAWSKA 28, 05-480 KARCZEW
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić)
	1) jednostka budżetowa: PKD 85.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 42.11.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 600, 700, 710, 900; PKD 88.99.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 851, 852, 855; PKD 88.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 851, 852, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.60.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801; PKD 84 dział/działy klasyfikacji budżetowej od 010 do 900
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dzień, m-c , rok do dzień, m-c, rok 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład 12 jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwale i WNiP * - wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia - wg wartości określonej w decyzji właściwego organu Amortyzacja - metoda liniowa Środki trwale w budowie * - wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe * - wg ceny nabycia Długoterminowe aktywa finansowe * - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości Należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,

INFORMACJA DODATKOWA

	<p>Roszczenia i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty</p> <p>Środki pieniężne - w wartości nominalnej</p> <p>Kredyty i pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o r.</p> <p>Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wartości</p> <p>Fundusze specjalne - w wartości nominalnej</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej</p> <p>Wynik finansowy -w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</p> <p>ZASADY DOKONYWANIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadkach określonych w art. 35b ustawy o rachunkowości oraz KSR 4 i MSR 36. Metodą do szacowania wielkości odpisu jest metoda wiekowania należności, która wielkość odpisu aktualizującego należności uzależnia od okresu ich przeterminowania, przyjmuje się: ·a) do 6 miesięcy zalegania z płatnością - bez odpisu aktualizującego, ·b) powyżej 6 miesięcy do roku zalegania z płatnością - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności, ·c) powyżej roku zalegania z płatnością - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności. Nie stosuje się zasady wiekowania należności do dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników, dochodzonych na drodze sądowej; wówczas dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 100% należności. Dla zaległości, na które wystawiono tytuły wykonawcze, a w stosunku, do których egzekucja okazała się częściowo lub w całości nieskuteczna, a od momentu wystawienia tytułu egzekucyjnego minęło 6 miesięcy dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 100% należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.</p> <p>SPOSOBY AMORTYZOWANIA I UMARZANIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ STAWKI AMORTYZACJI Metoda amortyzacji - liniowa Stawki amortyzacyjne - według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych lub określonych przez zarząd jednostki samorządu terytorialnego</p>
5.	inne informacje
	<p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;</p> <p>5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 13</p> <p>6) pozostałe informacje istotne dla jednostek sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy</p>

INFORMACJA DODATKOWA

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
	Dane przedstawione w tabeli 1.1.1 i tabeli 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
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 - 412.794,51
	Dane przedstawione w tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane przedstawione w tabeli 1.6
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
	Dane przedstawione w tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: 2.615.013,12
a)	powyżej 1 roku do 3 lat – 1.278.875,28
b)	powyżej 3 do 5 lat - 852 583,52
c)	powyżej 5 lat – 483.554,32
	Dane przedstawione w tabeli 1.9
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

INFORMACJA DODATKOWA

	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – 1.266.142,10
	Dane przedstawione w tabeli 1.15
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
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – 303.216,61
	Dane przedstawione w tabeli 2.3
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:
	Dane przedstawione w tabeli 2.5
3.	Inne informacje niż wymienione, powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Dane przedstawione w Tabeli 3.1

INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Środki trwałe	153 088 658,48	0,00	7 950 459,37	0,00	125 246,40	0,00	149 942,01	33 175,00	0,00	160 981 247,24
1.1.	Grunty	34 422 311,12	0,00	0,00	0,00	125 246,40	0,00	27 601,00	0,00	0,00	34 519 956,52
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 753 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 753 731,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 235 375,25	0,00	7 674 639,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 910 014,37
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 843 521,34	0,00	22 894,08	0,00	0,00	0,00	68 024,00	25 034,00	0,00	1 773 357,42
1.4.	Środki transportu	473 226,01	0,00	65 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 726,01
1.5.	Inne środki trwałe	1 114 224,76	0,00	187 426,17	0,00	0,00	0,00	54 317,01	8 141,00	0,00	1 239 192,92
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 274 172,65	0,00	0,00	0,00	7 464 888,00	0,00	0,00	0,00	7 758 269,12	1 980 791,53
3.	Zaliczki na 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
4.	Wartości niematerialne i prawne	302 657,39	0,00	19 517,00	0,00	0,00	0,00	9 213,00	0,00	0,00	312 961,39
SUMA (1+2+3+4)		155 665 488,52	0,00	7 969 976,37	0,00	7 590 134,40	0,00	159 155,01	33 175,00	7 758 269,12	163 275 000,16
w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)		X	X	X		X	X	X		X	X

INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	38 149 303,37	0,00	4 469 853,31	0,00	0,00	0,00	122 341,01	33 175,00	0,00	42 463 640,67
1.1.	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	35 350 951,67	0,00	4 161 748,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 512 700,61
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1 439 512,89	0,00	73 900,15	0,00	0,00	0,00	68 024,00	25 034,00	0,00	1 420 355,04
1.4.	Umorzenie środków transportu	438 535,72	0,00	16 120,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454 655,92
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	920 303,09	0,00	218 084,02	0,00	0,00	0,00	54 317,01	8 141,00	0,00	1 075 929,10
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	290 732,22	0,00	25 017,00	0,00	0,00	0,00	9 212,93	0,00	0,00	306 536,29
SUMA (1+2)		38 440 035,59	0,00	4 494 870,31	0,00	0,00	0,00	131 553,94	33 175,00	0,00	42 770 176,96
w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)		x	x	x		x	x	x		x	x

INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów,	0,00	412 794,51
	w tym		
	umów leasingu	0,00	412 794,51
SUMA (1+2+3)		0,00	412 794,51

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje		
2.	Udziały	17 213,00	16 905 520,40
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
SUMA (1+2+3+4)		17 213,00	16 905 520,40

INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	5 773 333,10	631 904,71	20 429,94	115 235,49	6 269 572,38
I.1.	Należności długoterminowe	2 745,00				2 745,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	5 770 588,10	631 904,71	20 429,94	115 235,49	6 266 827,38
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
I.2.2.	należności od budżetów					0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
I.2.4.	pozostałe należności	5 770 588,10	631 904,71	20 429,94	115 235,49	6 266 827,38
II.	Należności finansowe Gminy Karczew (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					0,00

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	2 218 093,60	57 052,96	0,00	16 209,00	2 258 937,56
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	inne	2 218 093,60	57 052,96	0,00	16 209,00	2 258 937,56

INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz. Pasywa D.I.)	2 615 013,12	1 278 875,28	852 583,52	483 554,32
w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi					
SUMA (1+2)		2 615 013,12	1 278 875,28	852 583,52	483 554,32

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	482 912,10
2.	Nagrody jubileuszowe	602 073,55
3.	Świadczenia urlopowe	162 911,45
4.	Inne świadczenia pracownicze	18 245,00
SUMA (1+2+3+4)		1 266 142,10

INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	303 216,61
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	1 160 221,98
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	1 160 221,98
2.	Wynik na operacjach nie kasowych, z tego	0,00
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0,00
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0,00
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0,00
2.4.	Inne	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	0,00
1.1.1	- aktywa	0,00
1.1.2	- pasywa	0,00
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	0,00
1.2.1	- przychody	36 567,04
1.2.2	- koszty	36 567,04
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	0,00
1.3.1	- zwiększenia	0,00
1.3.2	- zmniejszenia	0,00

Rok 2021 roku przyniósł kolejne fale pandemii wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma stale negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, mogą mieć wpływ na sytuację finansową Gminy Karczew w roku 2021. Stale istnieje ryzyko zmniejszenia dochodów własnych w gminie przy konieczności ponoszenia kosztów stałych.

Kierownictwo uważa tę sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Aktualnie konstrukcje budżetów jednostek samorządu terytorialnego ulegają przemianom przy szczególnym zachowaniu zasady ostrożności w celu minimalizacji wystąpienia ewentualnego ryzyka pogorszenia się stanu finansów publicznych. Skutki pandemii mogą być zauważalne w samorządach nawet w perspektywie kilku kolejnych lat. Ewentualny ich wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym w przyszłych okresach.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269226		Wysłać bez pisma przewodniego B34E99AC719B00C4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	79 491 470,84	95 601 833,29	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	217 039,94	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 836,01	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	79 276 266,91	95 601 833,29	
B. Koszty działalności operacyjnej	65 823 746,49	87 245 247,85	
B.I. Amortyzacja	4 253 991,11	4 894 826,26	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 741 329,63	4 039 107,22	
B.III. Usługi obce	7 996 181,28	12 953 377,90	
B.IV. Podatki i opłaty	452 603,81	469 882,31	
B.V. Wynagrodzenia	23 500 863,40	24 348 721,36	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 389 646,61	5 679 166,76	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	574 530,26	11 082 501,14	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	18 872 062,78	23 702 814,85	
B.X. Pozostałe obciążenia	42 537,61	74 850,05	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	13 667 724,35	8 356 585,44	
D. Pozostałe przychody operacyjne	645 724,43	746 124,23	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	27 933,00	168 913,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	617 791,43	577 211,23	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 059 915,69	658 591,01	

Piotr Dominik Rosik
główny księgowy

2021-05-19
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki
kierownik jednostki

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	1 059 915,69	658 591,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 253 533,09	8 444 118,66
G.	Przychody finansowe	484 191,89	336 749,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	484 176,31	319 465,22
G.III.	Inne	15,58	17 284,57
H.	Koszty finansowe	620 406,02	277 247,02
H.I.	Odsetki	620 023,79	276 999,65
H.II.	Inne	382,23	247,37
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 117 318,96	8 503 621,43
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	5 770,72	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 111 548,24	8 503 621,43

Piotr Dominik Rosik
główny księgowy

2021-05-19
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2020 r. w kwocie 406.216,20
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2020 r. w kwocie 550.000,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2020 r. w kwocie 45.176,90 oraz na 31.12.2020 r. - 22.339,40
B.III	Usługi obce	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2020 r. w kwocie 417.758,13 oraz na 31.12.2020 r. - 14.769,64
B.IV	Podatki i opłaty	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2020 r. w kwocie 6.879,00 oraz na 31.12.2020 r. - 6.440,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2020 r. w kwocie 37.597,90 oraz na 31.12.2020 r. - 15.357,40
D.III	Inne przychody operacyjne	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2020 r. w kwocie 10.841,93 oraz na 31.12.2020 r. - 14.227,64

Piotr Dominik Rosik
główny księgowy

2021-05-19
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269226		Wysłać bez pisma przewodniego A0CC2A87B777B743 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	104 641 323,64	118 008 126,82	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	161 201 148,89	157 276 308,06	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	48 046 571,06	60 090 774,70	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	81 161 083,36	97 060 286,96	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	4 881 939,27	120 259,40	
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	27 111 555,20	4 987,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	147 244 154,16	148 508 382,68	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	41 101 757,03	46 404 800,39	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	80 383 697,21	95 874 644,28	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 426 505,33	6 201 337,01	
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	3 618 436,27	27 601,00	
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	16 713 758,32	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	118 598 318,37	126 705 122,48	

Piotr Dominik Rosik
główny księgowy

2021-05-19
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 111 548,24	8 475 872,01
III.1.	zysk netto (+)	60 090 774,70	60 466 823,40
III.2.	strata netto (-)	-46 973 455,74	-51 990 951,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-5 770,72	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	131 709 866,61	135 180 994,49

Piotr Dominik Rosik
główny księgowy

2021-05-19
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na dzień 01.01.2020 r. - 65.255,74
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na dzień 01.01.2020 r. - 550.000
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na dzień 01.01.2020 r. - 65.255,74

Piotr Dominik Rosik
główny księgowy

2021-05-19
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki
kierownik jednostki