

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej URZĄD GMINY 34-325 ŁODYGOWICE ul. Piłsudskiego 75		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat GMINA ŁODYGOWICE 34-325 Łodygowice, ul. Piłsudskiego 75 woj. śląskie, powiat żywiecki tel. 33 863 05 00 fax 33 863 05 01 gmina@lodygowice.pl ☎ 553-24-50-019 REGON 072182657	
Numer identyfikacyjny REGON 142689 NIP 553-10-25-544			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	75 756 171,52	82 046 359,66	
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	Koszty 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	75 756 171,52	82 046 359,66	
B	Koszty działalności operacyjnej	13 218 032,75	14 907 401,74	
B.I	Amortyzacja	2 931 229,05	3 021 386,97	
B.II	Zużycie materiałów i energii	934 909,48	772 660,55	
B.III	Usługi obce	6 364 636,40	7 877 978,07	
B.IV	Podatki opłaty	38 311,76	61 358,76	
B.V	Wynagrodzenia	2 167 219,04	2 389 111,48	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	514 788,47	521 269,56	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	71 866,69	76 692,40	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	192 211,00	183 630,58	
B.X	Pozostałe obciążenia	2 860,86	3 313,37	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	62 538 138,77	67 138 957,92	
D	Pozostałe przychody operacyjne	136 881,68	60 688,67	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	36 455,99	40 050,90	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	100 425,69	20 637,77	
E	Pozostałe koszty operacyjne	316 355,03	333 087,62	
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	316 355,03	333 087,62	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	62 358 665,42	66 866 558,97	
G	Przychody finansowe	28 422,54	961,24	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	28 369,47	961,24	
G.III	Inne	53,07	0,00	
H	Koszty finansowe	278 324,98	193 029,55	
H.I	Odsetki	278 324,98	193 029,55	
H.II	Inne	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	62 108 762,98	66 674 490,66	
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)	62 108 762,98	66 674 490,66	


Skarbnik Gminy

mgr Halina Wajda
.....
mgr Halina Wajda
(główny księgowy)

.....
2022-04-08
(rok-miesiąc-dzień)

WÓJT GMINY
.....
Andrzej Pitera
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
<p style="text-align: center;">URZĄD GMINY 34-3 5 ŁODYGOWICE ul. Piłsudskiego 75 Regon 000347603 NIP 553-10-25-544</p>		<p style="text-align: center;"><i>sporządzony</i> na dzień: 2021-12-31</p>		<p style="text-align: center;">GMINA ŁODYGOWICE 34-325 Łodygowiec, ul. Piłsudskiego 75 woj. śląskie, powiat żywiecki tel. 33 863 05 00 fax 33 863 05 01 gmina@lodygowice.pl NIP 553-24-50-019 REGON 07218265</p>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	91 575 333,13	93 343 877,64	A. Fundusze	93 339 822,52	94 144 651,56
I. Wartości niematerialne i prawne	18 135,83	8 243,55	I. Fundusz jednostki	31 231 059,54	27 470 160,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	74 754 657,62	76 534 537,29	II. Wynik finansowy netto	62 108 762,98	66 674 490,66
1. Środki trwałe	74 262 556,51	74 422 005,64	1. Zysk netto (+)	62 108 762,98	66 674 490,66
1.1 Grunty	22 540 433,32	22 837 044,47	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	550 101,46	550 101,46	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 131 464,59	51 028 735,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	281 849,12	310 971,79	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	64 117,10	42 857,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	244 692,38	202 397,32	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	643 091,33	772 118,63
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	492 101,11	2 112 531,65	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	617 587,64	754 772,20
III. Należności długoterminowe	9 489,68	8 046,80	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44 118,56	131 564,66
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	16 793 050,00	16 793 050,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	152,00	178,00
1. Akcje i udziały	16 793 050,00	16 793 050,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 291,00	30 030,26
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	156 028,98	159 670,28
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	40 784,83	47 173,04
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	59 250,59	96 519,83
B. AKTYWA OBROTOWE	2 407 580,72	1 572 892,55	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 805,19	3 965,00	8. Fundusze specjalne	287 961,68	289 636,13
1. Materiały	6 805,19	3 965,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	287 961,68	289 636,13
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	25 503,69	17 346,43
II. Należności krótkoterminowe	2 266 894,36	1 443 666,13			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	142,68	161,00			
2. Należności od budżetów	16,00	2 009,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 602,45	0,00			
4. Pozostałe należności	2 124 133,31	1 433 383,10			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	120 999,92	8 113,03			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	132 509,17	124 169,42			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	132 509,17	124 169,42			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 372,00	1 092,00			
Suma aktywów	93 982 913,85	94 916 770,19	Suma pasywów	93 982 913,85	94 916 770,19

Skarbnik Gminy

 (główny księgowy)
 Inga Wajdzik

2022-04-08
 (rok-miesiąc-dzień)

WÓJT GMINY

 (kierownik jednostki)
 Andrzej Pitera

URZĄD GMINY
 34-325 ŁODYGOWICE
 ul. Piłsudskiego 75
 553-10-235
 NIP 553-10-235

GMINA ŁODYGOWICE
 Adresat
 34-325 Łodygowice, ul. Piłsudskiego 75
 woj. śląskie, powiat żywiecki
 tel. 33 863 05 00 fax 33 863 05 01
 gmina@lodygowice.pl
 IP 553-24-50-019 REGON 072182657

Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzony na dzień 2021-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	37 426 007,17	31 231 059,54
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	81 673 772,37	97 204 385,46
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	55 127 972,99	62 108 762,98
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	20 952 579,86	26 953 012,89
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje	4 314 900,27	7 822 112,26
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	1 278 319,25	319 798,24
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	0,00	699,09
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	87 868 720,00	100 965 284,10
I.2.1	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	75 453 745,16	82 976 486,30
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	9 816 772,86	14 637 995,66
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	0,00	3 246 001,65
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	2 598 201,98	104 800,49
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	31 231 059,54	27 470 160,90
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	62 108 762,98	66 674 490,66
III.1	zysk netto	62 108 762,98	66 674 490,66
III.2	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	93 339 822,52	94 144 651,56

Skarbnik Gminy
 (główny księgowy)
 mgr Halina Wajdzik

2022-04-08
 (rok-miesiąc-dzień)

WÓJT GMINY
 (kierownik jednostki)
 Andrzej Piłera

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

URZĄD GMINY

1.2. Siedziba jednostki

GMINA ŁODYGOWICE

1.3. Adres jednostki

UL. PIŁSUDSKIEGO 75, 34-325 ŁODYGOWICE

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

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, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych

2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego

3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych

4) system służący ochronie danych i ich zbiorów,

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne,

w tym:

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeliczonej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

2) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

3) środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, Skarbu Państwa, otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Jeśli w decyzji nie

określono wartości środków trwałych albo wartość ta jest podana jedynie łącznie dla więcej niż jednego obiektu środków trwałych, środki trwałe wycenia się wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu,

- 4) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeliczać do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeliczania rozliczyć zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
 - 5) udziały w jednostkach podporządkowanych - według zasad określonych w pkt. 4, z tym, że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności. Wniesienie wkładu pieniężnego na poczet nabycia udziałów dokonane przed wydaniem postanowienia sądu rejestrowego, powinno zostać ujęte na stronie Wn konta 240 "Pozostałe rozrachunki". Operacje gospodarcze na koncie 030 wykazuje się po wpływie do Referatu Finansowego informacji o wpisaniu do właściwego rejestru sądowego,
 - 6) inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
 - 7) rzeźczone składniki aktywów obrotowych - według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
 - 8) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
 - 9) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
 - 10) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - 11) kapitały (fundusze) własne, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej,
 - 12) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
- 1) Konto 011 służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej środków trwałych związanych z wykonywaną działalnością jednostki, które nie podlegają ujęciu na kontach: 013. Na stronie Wn konta 011 ujmuje się zwiększenia, a na stronie Ma - zmniejszenia stanu i wartości początkowej środków trwałych, z wyjątkiem umorzenia środków trwałych, które ujmuje się na koncie 071.
 - 2) Pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 o wartości jednostkowej przekraczającej 10% wartości środka trwałego określonego w przepisach o podatku dochodowym, objęte będą ewidencją szczegółową ilościowo - wartościową.
 - 3) Ewidencję ilościową prowadzi się wyłącznie w odniesieniu do pozostałych środków trwałych, których wartość przekracza 4% ale nie więcej niż do 10% wartości środka trwałego określonego w przepisach.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
- 1) Środki trwałe umarza (amortyzuje) się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 2) Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym, dla których odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
 - 3) Meble takie jak np. biurka, regały, szafy, krzesła itp., w przypadku pierwszego wyposażenia jeśli spełniają warunki określone w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości mogą stanowić odrębne środki trwałe podlegające amortyzacji jako pojedynczy lub zbiorczy obiekt inwentarzowy (zestaw mebli).
 - 4) Dla wartości niematerialnych i prawnych o niskiej wartości początkowej możliwe jest dokonywanie jednorazowych odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) lub odnośnienie ich bezpośrednio w koszty.
 - 5) Wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) w wysokości 50% rocznie.
5. Jednostka nie dokonuje wyceny materiałów. Materiały biurowe (np. papier, itp.) odpisuje w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu w wysokości 100%.
6. Zgodnie z ogólnymi zasadami określonymi w przepisach o rachunkowości, w jednostce dokonuje się odpisu aktualizującego od należności, stosując metodę identyfikacji poszczególnych należności, w tym, m.in.:
- 1) metoda wyceny należności z uwagi na wiek należności, (zasada wiekowania) zależnie od okresu zalegania w miesiącach:
 - powyżej roku zalegania z płatnością - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności
 - 2) nie stosuje się zasady wiekowania do niżej wymienionych należności:
 - od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu a także należności spornych, kwestionowanych przez dłużników i dochodzonych na drodze sądowej.

5. Inne informacje

Sporządzając łączne sprawozdanie Urząd Gminy stosuje zasadę wzajemnych rozliczeń (wylączeń) między jednostkami organizacyjnymi

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

I.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Ip	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przenieszenia	aktualizacja	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	322 070,95	5 756,40			5 756,40				0,00	327 827,35		
1.1.1.	Wartości niematerialne i prawne (umorzane stopniowo)	257 818,74				0,00				0,00	257 818,74		
1.1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umorzane stopniowo)	9 000,00				0,00				0,00	9 000,00		
1.2.	Wartości niematerialne i prawne umarzone	64 252,21	5 756,40			5 756,40				0,00	70 008,61		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.1+1.2+1.2)	331 070,95	5 756,40	0,00	0,00	5 756,40	0,00	0,00	0,00	0,00	336 827,35		
1.1	w tym: umorzane stopniowo (1.1.1+1.2)	266 818,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 818,74		
2.1.	Grundy	22 540 433,32	3 73 768,40			3 73 768,40	2 324,60		74 832,65	77 157,25	22 837 044,47		
	zakup	230 351,64	341 538,56			341 538,56				0,00	341 538,56		
	sprzedaż	-5 584,64				0,00	2 324,60			2 324,60	-2 324,60		
	zamiana	0,00	8 081,00			8 081,00				3 509,66	4 571,34		
	darowizna	22 560,22	23 882,84			23 882,84				0,00	23 882,84		
	zasiedzenie	15 920,00	0,00			0,00				0,00	0,00		
	niedopłatne przyjęcie (trwały zarząd)	0,00				0,00				0,00	0,00		
	niedopłatne przekazanie (trwały zarząd)	0,00				0,00				40 902,61	-40 902,61		
	pozostałe	-10 500,00	266,00			266,00				30 420,38	-30 154,38		
	niedopłatne przyjęcie	1 049 720,00				0,00				0,00	0,00		
2.1.1.	Grundy stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	550 101,46				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 101,46		
	sprzedaż	0,00				0,00				0,00	0,00		
	przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	0,00				0,00				0,00	0,00		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 377 768,29	5 942 808,47			5 942 808,47	0,00	0,00	3 740 476,21	3 740 476,21	79 580 100,55		
	przyjęcie/zakup	4 072 724,37	5 942 808,47			5 942 808,47				0,00	5 942 808,47		
	niedopłatne przyjęcie	0,00				0,00				0,00	0,00		
	niedopłatne przekazanie (trwały zarząd)	0,00				0,00				3 701 039,21	-3 701 039,21		
	sprzedaż	0,00				0,00				0,00	0,00		
	likwidacja	0,00				0,00				0,00	0,00		
	pozostałe	0,00				0,00				0,00	0,00		
2.3.	Środki transportu	355 250,50	0,00			0,00	95 850,00	0,00	39 437,00	142 350,00	212 900,50		
	przyjęcie/zakup	59 800,50				0,00				0,00	0,00		

	przeład	0,00								95 850,00		95 850,00	-95 850,00
	nieodpłatne przekazanie	0,00								46 500,00		46 500,00	-46 500,00
2.4.	Inne środki trwałe	1 801 033,74	130 892,42						0,00	517 523,49		701 157,78	1 230 768,38
	przyjęcie/zakup	118 350,64	130 892,42									0,00	130 892,42
	nieodpłatne przyjęcie (trwały zarząd)	0,00										0,00	0,00
	nieodpłatne przekazanie (trwały zarząd)	0,00										0,00	0,00
	likwidacja	0,00										0,00	0,00
	nieodpłatne przekazanie	-554 198,63								517 523,49		183 634,29	-183 634,29
2.	Razem środki trwałe	102 074 483,85	6 447 469,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517 523,49		517 523,49	-517 523,49
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	492 101,11	7 860 716,26							98 174,60	4 045 443,15	4 661 141,24	103 860 813,90
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										6 240 285,72	6 240 285,72	2 112 531,65
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	102 566 586,96	14 308 185,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 174,60	517 523,49	10 285 728,87	10 901 426,96	105 973 345,55
III.	Pozostałe środki trwałe	1 245 007,12	127 275,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 467,43	958,17	45 425,60	1 326 857,12
	przyjęcie/zakup	280 436,72	127 275,60									0,00	127 275,60
	darowizna	0,00										0,00	0,00
	nieodpłatne otrzymane	0,00										0,00	0,00
	likwidacja	-31 236,20								44 467,43		44 467,43	-44 467,43
	nieodpłatnie przekazane	-152 142,82										0,00	0,00
	pozostałe	0,00										0,00	0,00
III.	OGÓLEM (II+III)	103 811 594,08	14 435 461,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 174,60	561 990,92	10 286 687,04	10 946 852,56	107 300 202,67

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

lp	Wyszczególnienie	Zwiększenia						Zmniejszenia				Umorzenia - stan na koniec okresu
		Umorzenie - stan na początek okresu	amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	Razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	Razem zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	303 935,12	15 648,68			15 648,68				0,00		319 583,80
1.1.1.1	Wartości niematerialne i prawne (umarzanie stopniowe)	239 682,91	9 892,28			9 892,28				0,00		249 575,19
1.1.1.2.	Wartości niematerialne i prawne umarżone jednorazowo	64 252,21	5 756,40			5 756,40				0,00		70 008,61
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umorzenie stopniowe)	9 000,00				0,00				0,00		9 000,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	312 935,12	15 648,68			15 648,68		0,00		0,00		328 583,80
I.1	w tym:umarzanie stopniowe (1.1.1+1.2)	248 682,91	9 892,28			9 892,28		0,00		0,00		258 575,19
2.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00		0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00		0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 246 303,70	2 876 820,04			2 876 820,04	0,00	0,00	571 758,25	571 758,25	28 551 365,49	

	umorzona roku	2 771 521,67	2 876 820,04				2 876 820,04			0,00	0,00	2 876 820,04
	niedopłacone otrzymanie (trwały zarządek)	0,00								0,00	0,00	0,00
	niedopłacone przekazane (trwały zarządek)	0,00								0,00	571 758,25	-571 758,25
	przedział	0,00								0,00	0,00	0,00
	likwidacja	0,00								0,00	0,00	0,00
2.3.	Środki transportu	291 133,40	21 260,10				21 260,10		0,00	95 850,00	142 350,00	170 043,50
	umorzona roku	14 283,40	21 260,10				21 260,10			95 850,00	0,00	0,00
	przedział	0,00								0,00	0,00	0,00
	niedopłacone przekazane	0,00								0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	1 274 492,24	113 414,55				113 414,55		0,00	46 500,00	46 500,00	-95 850,00
	umorzona roku	134 027,51	113 414,55				113 414,55		0,00	46 500,00	153 734,03	-46 500,00
	niedopłacone otrzymanie (trwały zarządek)	0,00								0,00	0,00	0,00
	niedopłacone przekazane (trwały zarządek)	0,00								0,00	0,00	0,00
	likwidacja	-554 198,63								0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	27 811 929,34	3 011 494,69				3 011 494,69		0,00	95 850,00	771 992,28	-516 773,49
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	27 811 929,34	3 011 494,69				3 011 494,69		0,00	95 850,00	771 992,28	29 438 808,26
III.	Pozostałe środki trwałe umarzone											
	jednorazowo	1 245 007,12	127 275,60				127 275,60		0,00	0,00	44 467,43	1 326 857,12
	umorzona roku	280 436,72	127 275,60				127 275,60					127 275,60
	darowizny	0,00								0,00	0,00	0,00
	niedopłacone przekazane	-152 142,82								0,00	0,00	0,00
	pozostałe	0,00								0,00	0,00	0,00
	likwidacja	-31 236,20								0,00	958,17	-958,17
II.	OGÓLEM (II+III)	29 056 936,46	3 138 770,29				3 138 770,29		0,00	95 850,00	772 950,45	30 765 665,38

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Aktualna wartość rynkowa	Wartość na koniec okresu wg aktualnej wartości rynkowej
1	2	3	4	5
1	Grunty			
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.	Środki transportu			
4.	Inne środki trwałe			
4.1.	Wymienić			
.....	Inne papiery wartościowe			
.....	Inne długoterminowe aktywa finansowe			
.....	Razem			

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste.

lp	Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i nr działki	x	x	x	x
1.1.	Powierzchnia (m2)				
1.1.1.	Wartość (zł)				
1.2.	Wartość (zł)				
2.	Lokalizacja i nr działki	x	x	x	x
2.1.	Powierzchnia (m2)				
2.1.1.	Wartość (zł)				
2.2.	Wartość (zł)				
2.3.				
6.	Razem				

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zmiany		Stan odpisów na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	2 389 460,00	24 280,00	9 240,00	2 404 500,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 800,00			26 800,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe	12 031,20			12 031,20
	Razem	2 428 291,20	24 280,00	9 240,00	2 443 331,20

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
 b) powyżej 3 lat do 5 lat,
 c) powyżej 5 lat

lp	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	5	7	8	9	10	9	10	10	10
1.	kredyty i pożyczki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 612 000,00	4 860 000,00	4 702 000,00	5 074 000,00	7 288 000,00	6 384 000,00	16 602 000,00	16 318 000,00		
2	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)										
3	zobowiązania wobec budżetów										
4	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń										
5	z tytułu wynagrodzeń										
6	pozostałe										
7	Razem	4 612 000,00	4 860 000,00	4 702 000,00	5 074 000,00	7 288 000,00	6 384 000,00	16 602 000,00	16 318 000,00		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dotatkowe
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	5	5
1	Weksle In blanco	Kredyty	27 211 199,00
2	Weksle In blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy - dotacje z PROW	1 588 359,00
3	Weksle In blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy - dotacja z PPRON	80 000,00
4	Inne	Zabezpieczenie należytego wykonania decyzji	0,00
	Razem		28 879 558,00

konto pozabilansowe 950-1)

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	3 277 603,60	2 386 334,20
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne (kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego)	2 595 481,34	2 227 634,64
	Ogółem	5 873 084,94	4 613 968,84

(konto pozabilansowe 910-)

(konto pozabilansowe 993-)

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.

lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 372,00	1 092,00
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	1 372,00	1 092,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

lp	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	2	3	4
	Zabezpieczenie należytego wykonania umów zawartych w wyniku przetargów nieograniczonych w formie gwarancji ubezpieczeniowych	389 338,61	533 548,11
2			21 szt gwarancji 13 aneksów
....			
	Razem	389 338,61	533 548,11

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
2.	Nagrody jubileuszowe	50 030,00	
3.	Ekwiwalent za urlop	274,92	
4.	Inne ekwiw. (za pranie odzieży, za okulary)	2 602,48	
	Ogółem	83 401,38	

1.16. Inne informacje

1. Odpis na ZFSS wynosi:

60 348,58

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatki
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatki
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	8 116 176,97	§ 605...+odsetki od kredytu na kanalizację paragraf 605...

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatki
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00	

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów

2.5. Inne informacje

2.5.1. Łączna kwota należności warunkowych, w tym również (wekslowych, niewykazywanych w bilansie).

Lp.	Tytuł należności warunkowej	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle In blanco (zabezpieczenie udzielonej dotacji na zakup piecy w ramach programu ograniczenia niskiej emisji)	111 000,00	111 000,00 37 szt weksli
2.	Weksle In blanco	0,00	0,00
3.	Inne (decyzje dotyczące opłaty zasadzenia drzewa zamiennego)	26 205,00	73 430,50
	Ogółem	137 205,00	184 430,50 konta 950-2

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

3.1 Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2	5
1	Pracownicy umysłowi w tym nauczyciele	35,50 0,00
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0,00
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
4	Uczniowie	0,00
5	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	3,00
	Ogółem	38,50

Skarbnik Gminy


[Główny księgowy] Wajdzik

2022. 04.08
(rok, miesiąc, dzień)


Wójt Gminy
Aniela Piłtara