

Zarządzenie Nr 63/ /2022
wyznaczonego do pełnienia funkcji Wójta Gminy Żelazków
z dnia 18 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Żelazków za 2021 rok .

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 ze zm.), zarządza się co następuje:

§ 1.

1. Przekazuje się Radzie Gminy Żelazków sprawozdanie finansowe Gminy Żelazków za 2021 rok składające się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu Gminy Żelazków, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) Bilansu jednostki budżetowej (łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych), stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) Rachunku zysków i strat jednostki budżetowej (łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych), stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) Zestawienia zmian w funduszu jednostki (łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych), stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia,
- 5) Informacji dodatkowej Gminy Żelazków, stanowiącej załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wyznaczony do pełnienia funkcji
Wójta Gminy Żelazków
/-/ Michał Kraszkiewicz

Uzasadnienie
do zarządzenia nr 63/2022

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego zarząd przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Żelazków 138 62-817 ŻELAZKÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŻELAZKÓW sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego DDF50859546283B3 
Numer identyfikacyjny REGON 000552030		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	13 634 611,01	21 721 037,37	I Zobowiązania	83 406,01	121 530,01
I.1 Środki pieniężne	13 634 611,01	21 721 037,37	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	13 634 611,01	21 602 577,41	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	118 459,96	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	502 444,53	808 661,61	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	81 423,47	118 459,96
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 982,54	3 070,05
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	13 465 254,53	21 875 702,97
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 873 586,24	8 159 702,94
II.2 Należności od budżetów	500 179,86	806 440,48	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	8 885 433,13	9 422 295,33
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 264,67	2 221,13	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 011 846,89	-1 262 592,39
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-1 162,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 011 846,89	1 262 592,39
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 580 983,40	12 453 407,64
			III Rozliczenia międzyokresowe	588 395,00	532 466,00
Suma aktywów	14 137 055,54	22 529 698,98	Suma pasywów	14 137 055,54	22 529 698,98

Mariola Warszewska	2022-01-27	Dawid Żelisław Żabiński
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia

DDF50859546283B3

Strona 1 z 2

Mariola Warszewska
skarbnik

2022-01-27
rok, miesiąc, dzień

Dawid Żelisław Żabiński
zarząd

BeSTia

DDF50859546283B3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Żelazków 138 62-817 ŻELAZKÓW Numer identyfikacyjny REGON 000552030	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 4ECAF4AD456E08B2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	58 133 056,65	62 157 002,64	A Fundusz	58 032 024,65	61 726 977,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	45 344 570,19	45 882 392,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	57 614 956,65	61 638 902,64	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 687 454,46	15 844 585,47
A.II.1 Środki trwałe	56 689 388,49	60 663 694,55	A.II.1 Zysk netto (+)	43 534 648,26	47 485 775,79
A.II.1.1 Grunty	5 078 962,49	5 059 256,67	A.II.2 Strata netto (-)	-30 847 193,80	-31 641 190,32
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	70 591,00	70 591,00	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	51 209 211,34	55 247 304,87	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	69 786,98	104 175,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	289 316,42	229 590,45	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	42 111,26	23 366,74	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 614 989,21	1 836 519,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	925 568,16	975 208,09	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	1 614 989,21	1 836 519,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	115 301,78	343 445,52
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	518 100,00	518 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 743,61	6 927,19
A.IV.1 Akcje i udziały	518 100,00	518 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	180 480,67	192 739,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	954 032,90	991 344,80

Mariola Warszewska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

4ECAF4AD456E08B2

Dawid Żeliszław Żabiński
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	56 519,23	63 621,38
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	95 208,44	40 884,17
B Aktywa obrotowe	1 513 957,21	1 406 494,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	279,51	0,00
B.I Zapasy	41 130,35	55 746,33	D.II.8 Fundusze specjalne	210 423,07	197 556,32
B.I.1 Materiały	41 130,35	55 746,33	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	210 423,07	197 556,32
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 283 722,35	1 239 345,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	41 033,58	24 147,27			
B.II.2 Należności od budżetów	72,05	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	94,50	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 242 522,22	1 214 739,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	458,85			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	189 104,51	111 402,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	189 104,51	111 402,65			
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			

Mariola Warszewska
(główny księgowy)

2022-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

Dawid Żeliszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

4ECAF4AD456E08B2

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	59 647 013,86	63 563 497,09	Suma pasywów	59 647 013,86	63 563 497,09

 Mariola Warszewska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2022-01-27
 (rok, miesiąc, dzień)

4ECAF4AD456E08B2

 Dawid Żelisław Żabiński
 (kierownik jednostki)

Mariola Warszewska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

4ECAF4AD456E08B2

Dawid Żelisław Żabiński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Żelazków 138 62-817 ŻELAZKÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 000552030			Wysłać bez pisma przewodniego AF6F6B41B2A47143 	
			sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		58 143 604,91	62 907 803,94
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		58 143 604,91	62 907 803,94
B.	Koszty działalności operacyjnej		45 473 497,80	47 154 864,83
B.I.	Amortyzacja		2 821 136,63	2 930 328,65
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 029 012,40	1 853 651,14
B.III.	Usługi obce		7 750 628,29	8 992 769,67
B.IV.	Podatki i opłaty		1 018 293,77	1 021 556,72
B.V.	Wynagrodzenia		13 369 486,41	14 057 755,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 683 584,01	3 877 025,86
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		342 978,35	314 277,69
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		14 452 016,58	14 086 436,59
B.X.	Pozostałe obciążenia		6 361,36	21 063,22
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		12 670 107,11	15 752 939,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 054 921,85	133 201,53
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 054 921,85	133 201,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne		716 615,01	71 496,15

Mariola Warszewska
główny księgowy

2022-01-27
rok, miesiąc, dzień

Dawid Żeliszewski
kierownik jednostki

BeSTia

AF6F6B41B2A47143

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	716 615,01	71 496,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 008 413,95	15 814 644,49
G.	Przychody finansowe	-320 145,58	34 872,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	-320 146,58	34 812,53
G.III.	Inne	1,00	60,05
H.	Koszty finansowe	813,91	4 931,60
H.I.	Odsetki	733,61	4 863,70
H.II.	Inne	80,30	67,90
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 687 454,46	15 844 585,47
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)	12 687 454,46	15 844 585,47

Mariola Warszewska
główny księgowy

2022-01-27
rok, miesiąc, dzień

Dawid Żeliszewski Żabiński
kierownik jednostki

BeSTia

AF6F6B41B2A47143

Mariola Warszewska
główny księgowy

2022-01-27
rok, miesiąc, dzień

Dawid Żeliszewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy Żelazków 138 62-817 ŻELAZKÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 000552030			Wysłać bez pisma przewodniego B92BFEDB750AA46E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		47 709 115,25	45 344 570,19
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		91 208 239,48	105 746 355,53
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		34 837 457,20	43 534 648,26
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		50 718 746,69	54 661 004,07
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 449 547,20	7 306 135,71
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		202 488,39	180 299,99
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	64 267,50
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		93 572 784,54	105 208 533,40
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		26 643 173,05	30 847 193,80
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		58 678 917,50	63 071 452,52
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		8 074 088,89	10 693 458,52
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		149 445,00	257 311,17
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		27 160,10	339 117,39
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		45 344 570,19	45 882 392,32

Mariola Warszawska
główny księgowy

2022-01-27
rok, miesiąc, dzień

Dawid Żeliszewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 687 454,46	15 844 585,47
III.1.	zysk netto (+)	43 534 648,26	47 485 775,79
III.2.	strata netto (-)	-30 847 193,80	-31 641 190,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	58 032 024,65	61 726 977,79

Mariola Warszewska
główny księgowy

2022-01-27
rok, miesiąc, dzień

Dawid Żeliszław Żabiński
kierownik jednostki

Mariola Warszewska
główny księgowy

2022-01-27
rok, miesiąc, dzień

Dawid Żeliszaw Żabiński
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Żelazków
1.2	siedzibę jednostki
	Żelazków
1.3	adres jednostki
	Żelazków 138, 62 – 817 Żelazków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki,
	Ustawa o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne. Zostało sporządzone na podstawie informacji jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe (6 jednostek oświatowych, GOPS, Dzienny Dom Senior+, UG).
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
	Aktywa i pasywa wycenia się na dzień nabycia oraz na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości 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 Polskiej oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz według niżej przedstawionych zasad. 1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne (o wartości początkowej powyżej 10.000 zł) w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się w przypadku zakupu – według cen nabycia, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, w przypadku spadku lub darowizny- według wartości wynikającej z umowy, a w przypadku jej braku według ceny rynkowej. Odpisy umorzeniowe dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej równej lub wyższej niż 10.000 zł dokonywane są według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo w miesiącu grudniu za okres całego roku obrotowego. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji. Amortyzacja rozpoczyna się w miesiącu następnym po miesiącu, w którym przyjęto środek lub wartość niematerialną do używania. 2. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne nie spełniające powyższych kryteriów wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia i umarza jednorazowo w 100 % przez списanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. 3. Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych na zadanie od rozpoczęcia do zakończenia inwestycji. 4. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. 5. Krajowe środki pieniężne wycenia się i ujmuje w księgach w wartości nominalnej.

	6. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4” i „7”. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. Nie dokonuje się biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje
	nie dotyczy

II.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1.

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty	5 121 047,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 743,68	0,00	12 743,68	5 108 303,99
Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 124 238,66	0,00	7 045 205,88	0,00	7 045 205,88	244 567,49	11 167,95	0,00	255 735,44	99 913 709,10
Urządzenia techniczne i maszyny	310 438,33	0,00	46 740,00	0,00	46 740,00	0,00	2 988,20	0,00	2 988,20	354 190,13
Środki transportu	1 064 201,43	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 201,43
Inne środki trwałe	3 896 271,83	0,00	694 049,25	0,00	694 049,25	0,00	18 430,32	0,00	18 430,32	4 571 890,76
Środki trwałe w budowie(inwestycje)	925 568,16	0,00	6 896 478,49	0,00	6 896 478,49	0,00	0,00	6 846 838,56	6 846 838,56	975 208,09
Zbiory biblioteczne	168 369,14	0,00	14 076,53	0,00	14 076,53	0,00	4 879,02	0,00	4 879,02	177 566,65
Razem	104 610 135,22	0,00	14 766 550,15	0,00	14 766 550,15	244 567,49	50 209,17	6 846 838,56	7 141 615,22	112 235 070,15

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
42 085,18	0,00	6 962,14	0,00	6 962,14	0,00	49 047,32	5 078 962,49	5 059 256,67
41 915 027,32	0,00	2 762 544,86	0,00	2 762 544,86	11 167,95	44 666 404,23	51 209 211,34	55 247 304,87
240 651,35	0,00	12 351,16	0,00	12 351,16	2 988,20	250 014,31	69 786,98	104 175,82
774 885,01	0,00	129 725,97	0,00	129 725,97	0,00	904 610,98	289 316,42	229 590,45
3 854 160,57	0,00	712 793,77	0,00	712 793,77	18 430,32	4 548 524,02	42 111,26	23 366,74
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925 568,16	975 208,09
168 369,14	0,00	14 076,53	0,00	14 076,53	4 879,02	177 566,65	0,00	0,00
46 995 178,57	0,00	3 638 454,43	0,00	3 638 454,43	37 465,49	50 596 167,51	57 614 956,65	61 638 902,64

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	Przemieszczenie/ Inne		zbycie	likwidacja	Przemieszczenie/ Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne (programy, licencje)	228 448,10	533,33	32 223,20	0,00	32 756,53	0,00	0,00	0,00	0,00	261 204,63
Razem	228 448,10	533,33	32 223,20	0,00	32 756,53	0,00	0,00	0,00	0,00	261 204,63

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
228 448,10	533,33	32 223,20	0,00	32 756,53	0,00	261 204,63	0,00	0,00
228 448,10	533,33	32 223,20	0,00	32 756,53	0,00	261 204,63	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

jednostka nie posiada takich informacji

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

w trakcie roku nie dokonywano w/w odpisów

1.4.

wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Tabela nr 1 – prawo wieczystego użytkowania gruntów

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Zborów 212/2	Powierzchnia (m²)	900,00	-	-	900,00
	Wartość (zł)	10 800,00	-	-	10 800,00
Kokanin 176/9	Powierzchnia (m²)	123,00	-	-	123,00
	Wartość (zł)	1 715,00	-	-	1 715,00
Biernatki 33/8	Powierzchnia (m²)	298,00	-	-	298,00
	Wartość (zł)	4 130,00	-	-	4 130,00
Russów 252/3	Powierzchnia (m²)	2 934,00	-	-	2 934,00
	Wartość (zł)	59 900,00	-	-	59 900,00
Borków Stary 22/2	Powierzchnia (m²)	1 323,00	-	-	1 323,00
	Wartość (zł)	3 876,39	-	-	3 876,39
RAZEM	Powierzchnia (m²)	5 578,00	0,00	0,00	5 578,00
	Wartość (zł)	80 421,39	0,00	0,00	80 421,39

Tabela nr 2 – grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Żelazków 488	Powierzchnia (m²)	23 200,00	-	23 200,00	0,00
	Wartość (zł)	21 924,00	-	21 924,00	0,00
Żelazków 488/1	Powierzchnia (m²)	0,00	1 963,00	-	1 963,00
	Wartość (zł)	0,00	1 860,17	-	1 860,17
Żelazków 488/2	Powierzchnia (m²)	0,00	21 173	-	21 173,00
	Wartość (zł)	0,00	20 063,83	-	20 063,83
Skarszew 378/3	Powierzchnia (m²)	5 600,00	-	-	5 600,00
	Wartość (zł)	8 680,00	-	-	8 680,00
Kokanin 224/1	Powierzchnia (m²)	6 900,00	-	-	6 900,00
	Wartość (zł)	9 867,00	-	-	9 867,00
Russów 326	Powierzchnia (m²)	5 400,00	-	-	5 400,00
	Wartość (zł)	9 720,00	-	-	9 720,00
Kokanin 50	Powierzchnia (m²)	3 400,00	-	-	3 400,00
	Wartość (zł)	20 400,00	-	-	20 400,00
RAZEM	Powierzchnia (m²)	44 500,00	23 136,00	23 200,00	44 436,00
	Wartość (zł)	70 591,00	21 924,00	21 924,00	70 591,00

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.

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	19 554,45	0,00	0,00	19 554,45
Razem	19 554,45	0,00	0,00	19 554,45

1.6.

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa				RAZEM
		Udziały	Akcje	Dłużne papiery wartościowe	Inne papiery wartościowe	
1		2	3	4	5	6
Stan na początek roku obrotowego	ilość	101 x 500,00	-	-	-	101 x 500,00
		51 x 500,00				51 x 500,00
		264 x 1000,00				264 x 1000,00
		40 x 500,00				40 x 500,00
		51 x 3100,00				51 x 3100,00
	wartość	518 100,00	-	-	-	518 100,00
Zwiększenia	ilość	-	-	-	-	-
	wartość	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	ilość	-	-	-	-	-
	wartość	-	-	-	-	-
Stan na koniec roku obrotowego	ilość	101 x 500,00	-	-	-	101 x 500,00
		51 x 500,00				51 x 500,00
		264 x 1000,00				264 x 1000,00
		40 x 500,00				40 x 500,00
		51 x 3100,00				51 x 3100,00
	wartość	518 100,00	-	-	-	518 100,00
Uwagi		-	-	-	-	-

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).																																	
	<table><tr><th rowspan="2">Grupa należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr><tr><td>Pozostałe należności</td><td>245 666,15</td><td>60 694,49</td><td>0,00</td><td>89 769,34</td><td>216 591,30</td></tr><tr><td>Należności krótkoterminowe</td><td>1 915 752,53</td><td>89 103,65</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>2 004 856,18</td></tr><tr><td>Razem</td><td>1 915 752,53</td><td>89 103,65</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>2 004 856,18</td></tr></table>	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	Pozostałe należności	245 666,15	60 694,49	0,00	89 769,34	216 591,30	Należności krótkoterminowe	1 915 752,53	89 103,65	0,00	0,00	2 004 856,18	Razem	1 915 752,53	89 103,65	0,00	0,00	2 004 856,18
Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)																										
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																														
1	2	3	4	5	6																													
Pozostałe należności	245 666,15	60 694,49	0,00	89 769,34	216 591,30																													
Należności krótkoterminowe	1 915 752,53	89 103,65	0,00	0,00	2 004 856,18																													
Razem	1 915 752,53	89 103,65	0,00	0,00	2 004 856,18																													
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.																																	
	nie dotyczy																																	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.																																	
	nie dotyczy																																	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																	
b)	powyżej 3 do 5 lat																																	
c)	powyżej 5 lat																																	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.																																	
	nie dotyczy																																	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.																																	
	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.																																		
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość za poprzedni okres</th><th>Wartość za obecny okres</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th></tr><tr><td>Wynagrodzenia oraz składki społeczne</td><td>12 851 615,44</td><td>15 165 933,20</td></tr><tr><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>201 226,78</td><td>196 047,75</td></tr><tr><td>Odprawy emerytalne, rentowe i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy</td><td>188 168,41</td><td>112 148,82</td></tr><tr><td>Odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalenty wynikające z zasad bhp</td><td>7 771,67</td><td>7 519,39</td></tr><tr><td>Badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne</td><td>6 460,00</td><td>5 464,00</td></tr><tr><td>Okulary korygujące i inne świadczenia należne</td><td>6 905,94</td><td>9 926,56</td></tr><tr><td>Razem</td><td>13 262 148,24</td><td>15 497 039,72</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres	1	2	3	Wynagrodzenia oraz składki społeczne	12 851 615,44	15 165 933,20	Nagrody jubileuszowe	201 226,78	196 047,75	Odprawy emerytalne, rentowe i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	188 168,41	112 148,82	Odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalenty wynikające z zasad bhp	7 771,67	7 519,39	Badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	6 460,00	5 464,00	Okulary korygujące i inne świadczenia należne	6 905,94	9 926,56	Razem	13 262 148,24	15 497 039,72							
Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres																																	
1	2	3																																	
Wynagrodzenia oraz składki społeczne	12 851 615,44	15 165 933,20																																	
Nagrody jubileuszowe	201 226,78	196 047,75																																	
Odprawy emerytalne, rentowe i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	188 168,41	112 148,82																																	
Odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalenty wynikające z zasad bhp	7 771,67	7 519,39																																	
Badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	6 460,00	5 464,00																																	
Okulary korygujące i inne świadczenia należne	6 905,94	9 926,56																																	
Razem	13 262 148,24	15 497 039,72																																	
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.																																		
	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="3">Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</th><th colspan="3">Koszt wytworzenia w bieżącym roku</th></tr><tr><th>ogółem</th><th>w tym odsetki</th><th>w tym różnice kursowe</th><th>ogółem</th><th>w tym odsetki</th><th>w tym różnice kursowe</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th><th>7</th></tr><tr><td>Środki trwałe w budowie</td><td>925 568,16</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>975 208,09</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Razem</td><td>925 568,16</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>975 208,09</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w bieżącym roku			ogółem	w tym odsetki	w tym różnice kursowe	ogółem	w tym odsetki	w tym różnice kursowe	1	2	3	4	5	6	7	Środki trwałe w budowie	925 568,16	0,00	0,00	975 208,09	0,00	0,00	Razem	925 568,16	0,00	0,00	975 208,09	0,00	0,00
Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w bieżącym roku																															
	ogółem	w tym odsetki	w tym różnice kursowe	ogółem	w tym odsetki	w tym różnice kursowe																													
1	2	3	4	5	6	7																													
Środki trwałe w budowie	925 568,16	0,00	0,00	975 208,09	0,00	0,00																													
Razem	925 568,16	0,00	0,00	975 208,09	0,00	0,00																													

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.																											
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>w 2020 r.</th><th>w 2021 r.</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th></tr><tr><td>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>1) losowe – pożar - odszkodowania</td><td>8 699,25</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2) pozostałe– darowizna (spadek)</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>1) losowe – pożar – wartość strat</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2) losowe – zalanie – wartość strat</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Razem</td><td>8 699,25</td><td>0,00</td></tr></table>	Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 r.	1	2	3	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	1) losowe – pożar - odszkodowania	8 699,25	0,00	2) pozostałe– darowizna (spadek)	0,00	0,00	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	1) losowe – pożar – wartość strat	0,00	0,00	2) losowe – zalanie – wartość strat	0,00	0,00	Razem	8 699,25	0,00
Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 r.																										
1	2	3																										
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00																										
1) losowe – pożar - odszkodowania	8 699,25	0,00																										
2) pozostałe– darowizna (spadek)	0,00	0,00																										
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00																										
1) losowe – pożar – wartość strat	0,00	0,00																										
2) losowe – zalanie – wartość strat	0,00	0,00																										
Razem	8 699,25	0,00																										
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.																											
	nie dotyczy																											
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.																											
	Jeżeli kwoty wynikające z wzajemnych rozliczeń między jednostkami nie przekraczają kwoty 5.000 zł jednostka nie dokonuje wzajemnych rozliczeń między jednostkami w celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.																											