

Zarządzenie Nr 82/2022

Wójta Gminy Ostróda

z dnia 10 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Ostróda za rok 2021

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

§ 1.1. Przekazuję Radzie Gminy Ostróda sprawozdanie finansowe Gminy Ostróda za rok 2021 wraz z objaśnieniami, składające się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu gminy,
- 2) łącznego bilansu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat jednostek,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszach jednostek,
- 5) informacji dodatkowej.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 wraz z objaśnieniami stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Bogusław Fijas

Załącznik
do Zarządzenia Nr 82/2022
Wójta Gminy Ostróda
z dnia 10 maja 2022 r.

Objaśnienia do sprawozdania finansowego Gminy Ostróda za rok 2021

Łączne sprawozdania finansowe zostały sporządzone na podstawie sprawozdań jednostkowych złożonych przez Urząd Gminy, jednostki oświatowe, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Zakład Obsługi Komunalnej w Ostródzie.

Bilans wykonania budżetu gminy jest podstawowym sprawozdaniem finansowym, który przedstawia informację o sytuacji finansowej gminy na koniec roku 2021.

Środki pieniężne wykazane w bilansie po stronie aktywów w wysokości 4.378.625,55 zł dotyczyły m.in. części subwencji oświatowej otrzymanej w roku 2021 na poczet wydatków roku 2022 w wysokości 958.427 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 43.334,54 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych i środków na wydatki niewygasające.

Po stronie aktywów wykazane należności wyniosły 561.158,49 zł i dotyczyły m.in. należnych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i dochodów własnych realizowanych przez Urzędy Skarbowe.

Główną pozycją pasywów są zobowiązania z tytułu obligacji w wysokości 33.410.000,00 zł. Pasywa to również deficyt budżetu w wysokości -4.686.747,15 zł wynikający z zamknięcia ksiąg rachunkowych 2021 roku oraz skumulowany wynik budżetu z lat ubiegłych w wysokości – 25.420.333,09 zł.

Łączny bilans jednostek budżetowych i zakładu budżetowego jest drugim elementem sprawozdania finansowego i obejmuje wszystkie zdarzenia gospodarcze zaewidencjonowane w księgach rachunkowych w 2021 roku. Wśród aktywów rzeczowych największą pozycję stanowiły środki trwałe. Ogólna ich wartość na koniec roku wyniosła 121.417.890,17 zł, w tym: grunty 13.677.186,71 zł, budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 106.881.583,89 zł, urządzenia techniczne i maszyny 468.250,30 zł oraz środki transportowe i inne środki trwałe 390.869,27 zł. Drugą pozycją wykazaną w aktywach były poniesione nakłady finansowe w kwocie 8.157.004,26 zł na realizację zadań inwestycyjnych, które nie zostały rozliczone w 2021 roku. Wśród aktywów trwałych należy również wymienić długoterminowe należności, które są należne gminie z tytułu m.in. zakupu mienia w systemie ratalnym oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego – 9.336.310,49 zł.

Na aktywa obrotowe w wysokości 18.477.076,87 zł składają się: zapasy w kwocie 155.188,93 zł, należności krótkoterminowe w kwocie 16.957.332,17 zł, środki pieniężne w wysokości 1.359.212,34 zł oraz rozliczenia międzyokresowe w wysokości 5.343,43 zł

Druga strona bilansowa – pasywa obejmuje wartości funduszy i zobowiązań. Wartość funduszu jednostki w środkach trwałych i obrotowych wyniosła 120.814.013,07 zł, a wartość funduszu świadczeń socjalnych 2.338.221,94 zł. Łączna wartość zobowiązań we wszystkich jednostkach gminy wyniosła 24.521.592,20 zł, w tym zobowiązania wobec budżetu m.in. z tytułu zaliczek funduszu alimentacyjnego oraz podatku dochodowego od osób fizycznych 8.707.686,00 zł, zobowiązania wobec pracowników z tytułu naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok wynoszą 1.859.339,85 zł, wobec ZUS z tytułu naliczonych składek 876.130,77 zł oraz z tytułu dostaw i usług 616.217,32 zł

Na koniec roku łączny fundusz gminy wyniósł 135.900.839,54 zł.

Łączny rachunek zysków i strat jest kolejnym elementem sprawozdania finansowego, który zestawia osiągnięte w danym okresie sprawozdawczym przychody i poniesione koszty. Łączne przychody uzyskane przez wszystkie jednostki wyniosły 104.169.666,92 zł, w tym najwięcej uzyskano z tytułu dochodów budżetowych tj. 96.389.561,03 zł.

Łączne koszty działalności bieżącej wszystkich jednostek wyniosły 91.199.919,94 zł. Znaczną pozycję kosztów stanowiły wynagrodzenia, które za 2021 rok wyniosły 27.555.975,72 zł, inną pozycją kosztową były wypłacone świadczenia na rzecz osób fizycznych 27.610.082,65 zł, usługi obce 13.161.877,75 zł, koszt zakupu materiałów, energii, opału wyniosły 6.210.137,81 zł. Elementem kosztowym były również ponoszone opłaty, odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji w łącznej kwocie 546.635,29 zł.

Łączne zestawienie zmian funduszu jednostek organizacyjnych gminy odzwierciedla wszelkie zdarzenia, które miały wpływ na zwiększenie i zmniejszenie funduszu jednostki.


Na początek roku 2021 r. łączny stan funduszu jednostki wyniósł 114.280.754,52 zł. Zwiększenia dokonane w ciągu roku wyniosły 221.716.334,67 zł Na konto funduszu zostały przeniesione: zrealizowane wydatki przez wszystkie jednostki budżetowe w wysokości 101.100.660,31 zł, środki finansowe przeznaczone na zadania inwestycyjne w wysokości 13.242.357,95 zł, nieodpłatnie otrzymane środki trwałe w wysokości 41.142.340,47 zł oraz zysk bilansowy za 2020 rok w wysokości 66.230.975,94 zł.

Łączne zmniejszenia funduszu osiągnęły kwotę 215.183.069,35 zł, w tym strata za rok 2020 – 54.748.754,52 zł, zrealizowane dochody w wysokości 97.571.804,06 zł oraz dotacje, środki na inwestycje, środki obrotowe z ZOK i sprzedane i nieodpłatnie przekazane środki trwałe w kwocie 60.805.597,90 zł

W wyniku wprowadzonych zmniejszeń i zwiększeń łączny stan funduszu na koniec roku 2021 wyniósł 135.900.839,54 zł

WÓJT

Bogusław Fijas

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Ostróda ul. Jana III Sobieskiego 1 14-100 OSTRÓDA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina OSTRÓDA sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego AECA1196589F644F 
Numer identyfikacyjny REGON 510743255		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 540 215,16	4 378 625,55	I Zobowiązania	30 329 134,61	33 454 126,20
I.1 Środki pieniężne	5 540 215,16	4 378 625,55	I.1 Zobowiązania finansowe	30 192 822,00	33 410 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 540 215,16	4 378 625,55	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	30 192 822,00	33 410 000,00
II Należności i rozliczenia	345 098,11	611 234,49	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	135 894,56	24 864,76
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	418,05	19 261,44
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-25 420 333,09	-29 422 693,16
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 911 733,56	-4 686 747,15
II.2 Należności od budżetów	345 098,11	561 158,49	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	50 076,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 911 733,56	-4 686 747,15
III Rozliczenia międzyokresowe	333,25	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	684 387,08
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-22 508 599,53	-25 420 333,09
			III Rozliczenia międzyokresowe	976 845,00	958 427,00
Suma aktywów	5 885 646,52	4 989 860,04	Suma pasywów	5 885 646,52	4 989 860,04

Anna Mariola Płecha
skarbnik

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Fijas
zarząd

BeSTia

AECA1196589F644F

Strona 1 z 2


Anna Mariola Płecha
skarbnik

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Fijas
zarząd

BeSTia

AECA1196589F644F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Ostróda ul. Jana III Sobieskiego 1 14-100 OSTRÓDA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego C2193C62C07EF0CA 
Numer identyfikacyjny REGON 510743255	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	129 258 056,61	141 945 354,87	A Fundusz	125 762 975,94	135 900 839,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 766,15	11 149,95	A.I Fundusz jednostki	114 280 754,52	120 814 013,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	121 783 681,66	129 574 894,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 482 221,42	15 086 826,47
A.II.1 Środki trwałe	118 344 935,24	121 417 890,17	A.II.1 Zysk netto (+)	66 230 975,94	71 599 626,87
A.II.1.1 Grunty	11 984 159,50	13 677 186,71	A.II.2 Strata netto (-)	-54 748 754,52	-56 512 800,40
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	168 525,66	157 255,66	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	105 158 488,64	106 881 583,89	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	558 647,21	468 250,30	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	245 555,10	77 482,66	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	398 084,79	313 386,61	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 940 944,82	24 521 592,20
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 438 746,42	8 157 004,26	D.I Zobowiązania długoterminowe	153 185,76	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	14 351 150,26	15 185 281,71
A.III Należności długoterminowe	7 436 608,80	9 336 310,49	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	566 593,68	616 217,32
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	23 000,00	3 023 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 357 545,73	8 707 686,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	3 000 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	900 499,33	876 130,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 709 376,37	1 859 339,85

Anna Mariola Płecha
(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Bogusław Fijas

(kierownik jednostki)

BeSTia

C2193C62C07EF0CA

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	23 000,00	23 000,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	75 599,44	329 131,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	409 256,15	458 554,78
B Aktywa obrotowe	18 445 864,15	18 477 076,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	129 520,11	155 188,93	D.II.8 Fundusze specjalne	2 332 279,56	2 338 221,94
B.I.1 Materiały	129 520,11	155 188,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 332 279,56	2 338 221,94
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	7 436 608,80	9 336 310,49
B.II Należności krótkoterminowe	17 196 675,23	16 957 332,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	603 976,59	396 396,24			
B.II.2 Należności od budżetów	62 384,09	40 844,79			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	61,56			
B.II.4 Pozostałe należności	16 530 314,55	16 520 029,58			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 098 687,18	1 359 212,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	778,97	939,20			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 097 908,21	1 358 273,14			
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			

Anna Mariola Płecha
(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Bogusław Fijas

(kierownik jednostki)

BeSTia

C2193C62C07EF0CA

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	20 981,63	5 343,43			
Suma aktywów	147 703 920,76	160 422 431,74	Suma pasywów	147 703 920,76	160 422 431,74

Anna Mariola Płecha
(główny księgowy)

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusław Fijas
(kierownik jednostki)

BeSTia

C2193C62C07EF0CA

Anna Mariola Płecha
(główny księgowy)

BeSTia


2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

C2193C62C07EF0CA

Bogusław Fijas

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Ostróda ul. Jana III Sobieskiego 1 14-100 OSTRÓDA Numer identyfikacyjny REGON 510743255		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 6B5D9278986409D1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		99 213 753,10		104 169 666,92	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 112 858,04		6 736 790,21	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 073 805,45		1 043 315,68	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		92 027 089,61		96 389 561,03	
B. Koszty działalności operacyjnej		89 158 630,01		91 199 919,94	
B.I. Amortyzacja		6 954 342,65		5 132 265,12	
B.II. Zużycie materiałów i energii		5 681 275,13		6 210 137,81	
B.III. Usługi obce		10 787 651,78		13 161 877,75	
B.IV. Podatki i opłaty		3 696 836,34		3 636 585,65	
B.V. Wynagrodzenia		25 687 440,46		27 555 975,72	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 839 869,64		7 346 359,95	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		568 955,40		546 635,29	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		28 942 258,61		27 610 082,65	
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		10 055 123,09		12 969 746,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 964 263,11		2 721 595,47	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 559,97		27 440,78	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		1 960 703,14		2 694 154,69	
E. Pozostałe koszty operacyjne		67 574,13		254 945,91	

Anna Mariola Płecha
główny księgowy

2022-05-10
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Fijas
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	36 780,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	67 574,13	218 165,91
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 951 812,07	15 436 396,54
G.	Przychody finansowe	114 655,76	86 059,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	35 754,75	31 199,93
G.III.	Inne	78 901,01	54 859,18
H.	Koszty finansowe	584 246,41	435 629,18
H.I.	Odsetki	580 243,41	435 629,18
H.II.	Inne	4 003,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 482 221,42	15 086 826,47
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)	11 482 221,42	15 086 826,47

Anna Mariola Płecha
główny księgowy


2022-05-10
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Fijas
kierownik jednostki

Anna Mariola Płecha
główny księgowy

2022-05-10
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Fijas
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Ostróda ul. Jana III Sobieskiego 1 14-100 OSTRÓDA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510743255		Wysłać bez pisma przewodniego 90A4604EFFC55FCB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	110 061 686,60	114 280 754,52	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	167 775 221,27	221 716 334,67	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	55 965 437,60	66 230 975,94	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	95 292 631,64	101 100 660,31	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	13 470 843,63	13 242 357,95	
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	2 971 079,25	41 142 340,47	
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	75 229,15	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	163 556 153,35	215 183 069,35	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	50 241 872,57	54 748 754,52	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	92 312 840,90	97 571 804,06	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	155 079,29	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	20 350 218,39	20 066 022,36	
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	273 794,41	40 739 575,54	
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	222 347,79	2 056 912,87	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	114 280 754,52	120 814 013,07	

Anna Mariola Płecha
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Fijas
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 482 221,42	15 086 826,47
III.1.	zysk netto (+)	66 230 975,94	71 599 626,87
III.2.	strata netto (-)	-54 748 754,52	-56 512 800,40
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	125 762 975,94	135 900 839,54

Anna Mariola Płecha
główny księgowy


2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Fijas
kierownik jednostki

Anna Mariola Płecha
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Fijas
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Ostróda ul.Jana III Sobieskiego 1 14-100 OSTRÓDA	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743255		<p style="text-align: center;">49F8EFFFDE012908</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	1 420 999,20
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

Anna Mariola Płecha
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Bogusław Fijas
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Mariola Płecha
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Bogusław Fijas
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA 2021

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	nazwa jednostki
1.2.	siedzibę jednostki
1.3.	adres jednostki
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, tworzenie warunków dla racjonalnego rozwoju gminy i warunków dla pełnego uczestnictwa mieszkańców w życiu publicznym, pomoc społeczna oraz działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rachunkowość prowadzona zgodnie z przepisami o rachunkowości, a także innymi przepisami prawa w sposób prawidłowy zapewniając rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego. Prowadzona jest ona w siedzibach jednostek przy użyciu komputera w sposób ustalony w zakładowym planie kont i według ustalonych wewnętrznych zasad gospodarki finansowej. Rok obrotowy dla prowadzenia rachunkowości jest rokiem kalendarzowym, a okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Zapisy w księgach prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej na podstawie prawidłowych i rzetelnych dowodów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Umożnienie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem zakładu budżetowego, w którym przyjęto liniową amortyzację dla wszystkich środków trwałych.
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności

a) Punkt 1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zwiększenia 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.

W punkcie tym wykazuje się szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Informacje te należy przedstawić w formie poniższych tabel (Tabela od Nr 1 do Nr 6).

Tabela Nr 1. Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	WNIP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	349 077,08	28 014,52	0,00	0,00	28 014,52	0,00	8 349,40	0,00	8 349,40	368 742,20
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	191 624,44	4 397,00	0,00	0,00	4 397,00	0,00	82 655,48	0,00	82 655,48	113 365,96
RAZEM		540 701,52	32 411,52	0,00	0,00	32 411,52	0,00	91 004,88	0,00	91 004,88	482 108,16

Tabela Nr 2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	WNIP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	334 310,93	31 630,72	0,00	0,00	31 630,72	0,00	8 349,40	0,00	8 349,40	357 592,25
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	191 625,44	4 397,00	0,00	0,00	4 397,00	0,00	82 655,48	0,00	82 655,48	113 366,96
RAZEM		525 936,37	36 027,72	0,00	0,00	36 027,72	0,00	91 004,88	0,00	91 004,88	470 959,21

Tabela Nr 3. Zmiana wartości netto WNIP

Lp.	WNIP - rodzaje	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Tabela Nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		
1.1.	Grunty	11 909 759,50	1 810 541,19	800,00	0,00	1 811 341,19	0,00	81 021,92	0,00	36 492,06	117 513,98	13 603 586,71
1.1.1.	Grunty sianowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	168 525,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 270,00	0,00	0,00	11 270,00	157 255,66
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	176 447 405,90	5 998 123,66	81 954 437,32	0,00	87 952 560,98	0,00	174 205,58	35 718,67	81 379 030,92	81 588 955,17	182 811 011,71
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 416 565,57	37 098,15	207 980,00	0,00	245 078,15	0,00	0,00	77 376,56	207 980,00	285 356,56	3 376 287,16
1.4.	Środki transportu	3 875 974,45	24 780,00	0,00	0,00	24 780,00	0,00	26 660,84	0,00	0,00	26 660,84	3 874 093,61
1.5.	Inne środki trwałe	1 822 562,97	40 352,77	0,00	0,00	40 352,77	0,00	0,00	67 652,07	2 000,01	69 652,08	1 793 263,66
1.6.	Pozostałe środki trwałe	9 820 665,77	2 249 876,48	0,00	0,00	2 249 876,48	0,00	0,00	375 346,46	50 669,62	426 016,08	11 644 526,17
RAZEM		207 292 934,16	10 160 772,25	82 163 217,32	0,00	92 323 989,57	0,00	281 888,34	556 093,76	81 676 172,61	82 514 154,71	217 102 769,02

Tabela Nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 262 867,10	16 041,36	41 496 634,14	4 734 775,53	46 247 451,03	82 319,76	15 776,29	41 496 634,14	41 594 730,19	75 915 587,94
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 857 918,36	100,00	154 086,14	113 971,30	268 157,44	0,00	79 614,56	154 086,14	233 700,70	2 892 375,10
1.4.	Środki transportu	3 630 419,35	826,00	0,00	192 026,44	192 852,44	26 660,84	0,00	0,00	26 660,84	3 796 610,95
1.5.	Inne środki trwałe	1 450 528,34	40 352,77	0,00	86 949,65	127 302,42	0,00	67 652,07	800,00	68 452,07	1 509 378,69
1.6.	Pozostałe środki trwałe	9 820 665,77	984 541,58	0,00	1 265 334,90	2 249 876,48	0,00	375 346,46	50 669,62	426 016,08	11 644 526,17
RAZEM		89 022 398,92	1 041 861,71	41 650 720,28	6 393 057,82	49 085 639,81	108 980,60	538 389,38	41 702 189,90	42 349 559,88	95 758 478,85

Tabela Nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty	11 905 838,50	13 589 992,65
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	168 525,66	157 255,66
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 443 450,89	95 658 556,29
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	522 880,88	457 133,52
1.4.	Środki transportu	245 388,30	77 482,66
1.5.	Inne środki trwałe	372 034,63	283 884,97
RAZEM		106 658 118,86	110 204 305,75

b) Punkt 1.2.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Punkt uzupełniany jest wyłącznie wtedy, gdy jednostka posiada takie informacje.

c) Punkt 1.3.

Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz aktywów finansowych.

Wartość początkowa środków trwałych może być pomniejszana o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W sytuacji dokonania takich odpisów, ich wartość należy przedstawić w postaci poniższych tabel (Tabela Nr 7 i Tabela Nr 8).

Tabela Nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

d) Punkt 1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej. Prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Informacje dotyczące gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 9).

Tabela Nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
1	użytkowanie wieczyste	74 400,00	0,00	800,00	73 600,00
Razem		74 400,00	0,00	800,00	73 600,00

e) Punkt 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.

Powyższe umowy charakteryzują się tym, że środki trwale użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Wartość takich środków trwałych ujmuje się w ewidencji pozabilansowej i przedstawia w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 10).

Tabela Nr 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Budynki	1 222 834,00		0,00	1 222 834,00
2	Grunty stanowiące własność JST	112 900,00			112 900,00
3	Leasing samochodu ciężarowego	118 000,00	0,00	118 000,00	0,00
Razem		1 453 734,00	0,00	118 000,00	1 335 734,00

f) Punkt 1.6.

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

Dane dotyczące wartości i ilości papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 11).

Tabela Nr 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje							0	0,00
2	Udziały	1	23 000,00	1	3 000 000,00	0	0	2	3 023 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
4	Inne papiery wartościowe							0	0,00
Razem		1	23 000,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

g) Punkt 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).

Wysokość odpisów aktualizujących należności można zaprezentować w następującej szczegółowości:

- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na początek roku obrotowego,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności utworzonych w trakcie roku obrotowego,
- wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności,
- wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty wartości,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego.

Powyższe dane należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 12).

Tabela Nr 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	
1	Odsieki od nieterminowych wpłat	10 483,64	3 631,40	609,03	4 266,34	4 875,37
2	Koszty upomnień	717,57	921,98	772,53	67,50	840,03
3	Należność główna z nakazów sądowych	72 688,19	117 957,05	109 784,82	11 021,81	120 806,63
4	Koszty postępowania sądowego zasądzone	30 781,47	27 253,18	24 599,43	2 035,27	26 634,70
5	Należności wątpliwe	1 018 127,59	335 860,89	0,00	62 998,10	62 998,10
6	Koszty komornicze	14 896,30	14 308,80	9 246,34	1 227,67	10 474,01
Razem		1 147 694,76	499 933,30	145 012,15	81 616,69	226 628,34

h) Punkt 1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
W sytuacji, kiedy jednostka tworzy rezerwy, ich wartość należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 13).

Tabela Nr 13. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	
1						
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

i) Punkt 1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

W punkcie tym należy przedstawić długoterminowe zobowiązania według okresu ich spłaty w formie poniższej tabeli (tabela Nr 14)

Tabela Nr 14. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności					Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	stan na		powyżej 5 lat		
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1	Modernizacja oświetlenia	361 255,17	94 178,28			361 255,17	94 178,28	
Razem		361 255,17	94 178,28	0,00	0,00	361 255,17	94 178,28	

j) Punkt 1.10.

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub zwrotnego.

Punkt dotyczy wyłącznie jednostek, które mają zawarte umowy leasingu spełniające powyższe warunki, tj. kwalifikują umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, który według przepisów bilansowych byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym.

k) Punkt 1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.

W przypadku występowania zobowiązań zabezpieczonych na majątku należy wykazać je w ewidencji pozabilansowej.

Zabezpieczenia na majątku mogą wystąpić w formie np.

- hipoteki,
- przewłaszczenia na zabezpieczenie,
- zastawu,
- innych zabezpieczeń.

Kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 15).

Tabela Nr 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1		
Razem		0,00

l) Punkt 1.12.

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

Wartość i rodzaj zobowiązań warunkowych należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 16).

Tabela Nr 16

Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1			
Razem		0,00	0,00

m) Punkt 1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Jednostki, które zrezygnowały z rozliczenia kosztów w czasie, nie wypełniają tego punktu. W informacji dodatkowej wchodzącej w skład sprawozdania finansowego JST, w punkcie tym należy ująć saldo konta 909.

Wykaz rozliczeń kosztów międzyokresowych - czynnych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Ubezpieczenie środków transportu	7 610,60	4 375,93
2	Oplaty abonamentowe	4 927,02	967,50
Razem		12 537,62	5 343,43

Wykaz rozliczeń kosztów międzyokresowych biernych - NIE DOTYCZY

n) Punkt 1.14.

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Otrzymane gwarancje i poręczenia należy ujmować w ewidencji pozabilansowej.

1. stan na koniec roku 2021 - 1.785.448,97 zł

o) Punkt 1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.:

- nagrody jubileuszowe, 454 281,37

- odprawy emerytalne i rentowe, 299 827,01

- świadczenia urlopowe, 360 253,03

- ekwiwalent za urlop

- inne świadczenia pracownicze.

38 726,38

Razem: 1 153 087,79

p) Punkt 1.16.

Inne informacje.

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje .

NIE DOTYCZY

q) Punkt 2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Punkt uzupełniająco wyłączenie jednostki, które prowadzą gospodarkę materiałową.

NIE DOTYCZY

r) Punkt 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 Pozycja ta występuje w jednostkach, które we własnym zakresie budują budynki, czy budowle oraz wytwarzają maszyny lub urządzenia. Informacje na temat kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 17).

Tabela Nr 17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych	
		Ogółem	W tym: Odsetki Różnice kursowe
1	koszty budowy sieci wodno-kanalizacyjnych	131 076,51	0,00 0,00
2	koszty remontu i budowy dróg	19 999,80	
3	koszty budowy ścieżek pieszko-rowerowych	63 925,00	
4	koszty remontu infrastruktury komunalnej	95 355,83	
5	koszty wykonania alejek na cmentarzu	11 382,11	
6	koszty informatyzacji UG	45 176,67	
7	koszty budowy Sali gimnastycznej	4 304 841,92	
8	koszty budowy pomostów	56 000,00	
Razem		4 727 757,84	0,00 0,00

s) Punkt 2.3.

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

W powyższym punkcie należy wskazać przychody i koszty, które mają nadzwyczajną wartość, lub wystąpiły incydentalnie

NIE DOTYCZY

t) Punkt 2.4.

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

NIE DOTYCZY

u) Punkt 2.5.

Inne informacje.

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje (np. struktura zatrudnienia).

NIE DOTYCZY

v) Punkt 3.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, wpływają na funkcjonowanie całej Gminy

NIE DOTYCZY

SKARBNIK GMINY

Anna Pięcha

.....
(skarbnik gminy)

2022-04-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

W J T
[Signature]
.....
Ryszard Filipas
(zarząd jst)