

BILANS - z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2021r.

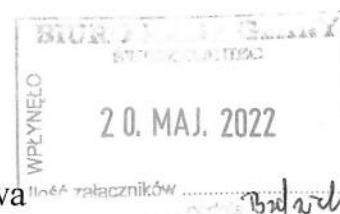
BILANS - łączny samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy sporządzony na dzień 31.12.2021r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - łączny samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy sporządzony na dzień 31.12.2021r.

ZESTA WIENIE ZMIAN FUNDUSZU - łączne samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy sporządzone na dzień 31.12.2021r.

INFORMACJA DODATKOWA - łączna samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy sporządzona na dzień 31.12.2021r.

1. Rada Gminy Świerklaniec
2. Regionalna Izba Obrachunkowa



ZARZĄDZENIE Nr 0050.99.2022
WÓJTA GMINY ŚWIERKLANIEC
z dnia 20 maja 2022 roku

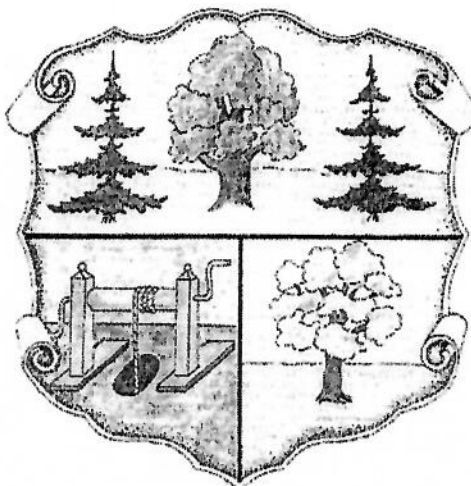
w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Świerklaniec za 2021 rok

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

- § 1. Przedłożyć Radzie Gminy Świerklaniec sprawozdania finansowe Gminy Świerklaniec za 2021 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Kierownikowi Referatu Finansowo-Księgowego.
- § 3. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Marek Cyl

WÓJT GMINY ŚWIERKLANIEC



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Świerklaniec sporządzony na dzień 31.12.2021 r.,
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 r.,
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysku i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021r.,
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2021r.,
- 5) Łączną informację dodatkową do bilansu obejmującą dane wynikające z zestawień informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2021r.,

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŚWIERKLANIEC sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego ADF7D53289BC06ED 
Numer identyfikacyjny REGON 276258983		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 968 811,24	22 922 203,80	I Zobowiązania	20 159 783,29	32 559 864,53
I.1 Środki pieniężne	5 968 811,24	22 922 203,80	I.1 Zobowiązania finansowe	19 277 682,44	30 202 327,12
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 968 811,24	22 922 203,80	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 237 196,39	2 014 597,08
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 040 486,05	28 187 730,04
II Należności i rozliczenia	909 588,09	2 557 255,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 524,58	11 737,10
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	872 576,27	2 345 800,31
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 240 795,35	-2 086 043,97
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-625 195,36	11 180 941,92
II.2 Należności od budżetów	621 281,95	963 433,01	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	10 862 626,92
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	288 306,14	1 593 822,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-651 387,68	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	1 069 114,61	6 100 151,75	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	26 192,32	318 315,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	487,56	1,78
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-12 616 087,55	-13 266 987,67
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 028 526,00	1 105 790,00
Suma aktywów	7 947 513,94	31 579 610,56	Suma pasywów	7 947 513,94	31 579 610,56

Anna Krystyna Hojka
skarbnik

2022-04-30

rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl

zarząd

BeSTia

ADF7D53289BC06ED


Anna Krystyna Hojka
skarbnik

2022-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
zarząd

BeSTia

ADF7D53289BC06ED

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 117DC83D9C3BBA6B 
Numer identyfikacyjny REGON 276258983	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	117 420 888,43	125 349 842,53	A Fundusz	121 040 147,48	128 987 490,18
A.I Wartości niematerialne i prawne	29 787,57	11 685,00	A.I Fundusz jednostki	103 680 847,99	108 333 520,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	117 321 001,99	125 257 798,12	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 359 299,49	20 653 970,06
A.II.1 Środki trwałe	110 915 804,30	109 260 193,74	A.II.1 Zysk netto (+)	54 151 859,77	60 882 551,81
A.II.1.1 Grunty	37 394 664,18	39 835 777,61	A.II.2 Strata netto (-)	-36 792 560,28	-40 228 581,75
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	556 594,00	556 594,00	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	63 988 942,66	61 064 652,09	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 279 219,66	7 927 328,87	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	75 756,38	216 609,55	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	177 221,42	215 825,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 811 103,74	6 391 408,46
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 405 197,69	15 997 604,38	D.I Zobowiązania długoterminowe	50 600,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 699 304,87	4 521 221,22
A.III Należności długoterminowe	61 198,87	71 459,41	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	896 218,39	1 789 839,11
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 900,00	8 900,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	350 620,98	21 061,61
A.IV.1 Akcje i udziały	8 900,00	8 900,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	325 134,46	378 979,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 429 515,07	1 640 080,14

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

2022-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Józef Cyl
(kierownik jednostki)

BeSTia

117DC83D9C3BBA6B

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	134 691,43	185 242,74
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	260 901,44	195 128,89
B Aktywa obrotowe	7 430 362,79	10 029 056,11	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8,63	1 683,48
B.I Zapasy	159 258,98	203 880,12	D.II.8 Fundusze specjalne	302 214,47	309 205,76
B.I.1 Materiały	159 258,98	203 880,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	302 214,47	309 205,76
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	61 198,87	1 870 187,24
B.II Należności krótkoterminowe	6 546 550,46	8 696 547,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 727 581,63	1 862 424,91			
B.II.2 Należności od budżetów	342 347,45	1 702 810,52			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32,45	127,37			
B.II.4 Pozostałe należności	4 476 588,93	5 131 184,59			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	718 398,15	1 126 142,92			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	718 398,15	1 126 142,92			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

2022-05-20

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Józef Cyl
(kierownik jednostki)

BeSTia

117DC83D9C3BBA6B

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 155,20	2 485,68			
Suma aktywów	124 851 251,22	135 378 898,64	Suma pasywów	124 851 251,22	135 378 898,64

 Anna Krystyna Hojka
 (główny księgowy)

 2022-05-20
 (rok, miesiąc, dzień)

 Marek Józef Cyl
 (kierownik jednostki)

BeSTia

117DC83D9C3BBA6B

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

BeSTia


2022-05-20

(rok, miesiąc, dzień)

117DC83D9C3BBA6B

Marek Józef Cyl

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258983			Wysłać bez pisma przewodniego 8F3DE542709E736A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		80 553 634,16	92 269 916,93
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 572 818,19	6 095 672,39
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-2 920,36	-8 383,84
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		1 124 595,00	836 789,01
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		73 859 141,33	85 341 125,05
B.	Koszty działalności operacyjnej		68 546 569,84	76 185 218,83
B.I.	Amortyzacja		4 585 870,03	4 968 275,68
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 985 767,46	6 318 760,43
B.III.	Usługi obce		8 978 200,10	12 515 882,45
B.IV.	Podatki i opłaty		3 960 041,41	3 173 686,96
B.V.	Wynagrodzenia		21 393 719,40	24 079 896,19
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 026 881,24	6 818 865,01
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		443 202,83	371 111,06
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		31 353,39	26 510,83
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		18 131 527,94	17 903 439,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		10 006,04	8 791,22
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		12 007 064,32	16 084 698,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 170 774,80	3 078 570,07
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 772 467,00	919 580,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 398 307,80	2 158 990,07
E.	Pozostałe koszty operacyjne		562 939,00	600 287,63

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2022-05-20
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

BeSTia

8F3DE542709E736A

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	534 226,90	465 109,31
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	28 712,10	135 178,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 614 900,12	18 562 980,54
G.	Przychody finansowe	2 478 437,11	2 723 136,46
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	11 782,59
G.II.	Odsetki	209 039,26	259 767,63
G.III.	Inne	2 269 397,85	2 451 586,24
H.	Koszty finansowe	543 357,74	499 114,94
H.I.	Odsetki	316 384,40	282 361,63
H.II.	Inne	226 973,34	216 753,31
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 549 979,49	20 787 002,06
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	190 680,00	133 032,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	17 359 299,49	20 653 970,06

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2022-05-20
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

BeSTia

8F3DE542709E736A


Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2022-05-20
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

BeSTia

8F3DE542709E736A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258983			Wysłać bez pisma przewodniego 21CE622B62076CE7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		100 789 362,61	103 680 847,99
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		131 932 000,35	151 902 824,50
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		42 022 126,31	54 151 859,77
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		75 970 494,31	81 247 209,97
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		13 859 113,56	13 110 634,06
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		3 160,00	2 687 981,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		77 106,17	705 139,70
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		129 040 514,97	147 250 152,37
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		31 861 754,97	36 792 560,28
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		75 319 106,63	92 109 836,89
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		17 242 270,33	12 905 013,39
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		112 497,10	469 718,57
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		4 504 885,94	4 973 023,24
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		103 680 847,99	108 333 520,12

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2022-05-20
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 359 299,49	20 653 970,06
III.1.	zysk netto (+)	54 151 859,77	60 882 551,81
III.2.	strata netto (-)	-36 792 560,28	-40 228 581,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	121 040 147,48	128 987 490,18

 Anna Krystyna Hojka
 główny księgowy


 2022-05-20
 rok, miesiąc, dzień

 Marek Józef Cyl
 kierownik jednostki

Anna Krystyna Hojka
główny księgowy

2022-05-20
rok, miesiąc, dzień

Marek Józef Cyl
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Młyńska 3 42-622 ŚWIERKLANIEC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276258983		3787174EE0AFED35 

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	0,00
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.	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	10 767 690,11

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Krystyna Hojka
(główny księgowy)

2022.05.20
rok mies. dzień

Marek Józef Cyl
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki
GMINA ŚWIERKLANIEC

1.2 Siedziba jednostki
ul. Młyńska 3, 42-622 Świerklaniec

1.3 Adres jednostki
ul. Młyńska 3, 42-622 Świerklaniec

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

2. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład 10 jednostek samobilansujących.

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 120.2.2019 z 02.01.2019r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne	331 287,01	0	42 897,49	0	42 897,49	0	700,00	0	700,00	373 484,50
1.	Grunty	37 394 664,18	0	2 737 402,00	0	2 737 402,00	296 288,57	0	0	296 288,57	39 835 777,61
1.1	w tym grunty przekazane w wieczyste użytkowanie	556 594,00	0	0	0	0	0	0	0	0	556 594,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	106 815 186,39	0	320 268,99	344 589,38	664 858,37	8 786,88	0	173 430,00	182 216,88	107 297 827,88
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	17 507 913,49	0	41 440,00	84 705,20	126 145,20	0	23 844,34	0	23 844,34	17 610 214,35
4.	Środki transportu	910 778,86	0	149 903,61	0	149 903,61	0	0	0	0	1 060 682,47
5.	Inne środki trwałe	622 542,35	0	90 859,35	0	90 859,35	0	0	0	0	713 401,70

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	301 499,44	0	61 000,06	0	61 000,06	700,00	361 799,50	29 787,57	11 685,00
1.	0	0	0	0	0	0	0	37 394 664,18	39 835 777,61
2.	42 826 243,73	0	3 417 019,66	0	3 417 019,66	10 087,60	46 233 175,79	63 988 942,66	61 064 652,09
3.	8 228 693,83	0	1 471 847,86	0	1 471 847,86	17 656,21	9 682 885,48	9 279 219,66	7 927 328,87
4.	835 022,48	0	9 050,44	0	9 050,44	0	844 072,92	75 756,38	216 609,55
5.	445 320,93	3 384,51	48 870,64	0	52 255,15	0	497 576,08	177 221,42	215 825,62

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	6 304 191,00 zł	<p>Wartość rynkowa nieruchomości wynika z przeprowadzonych aktualizacji operatów szacunkowych dla nieruchomości:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) składających się z działki nr 3257/64, obręb Nakło Śląskie, rej. ul. Sławomira Mrożka, wartość 37 750,00 zł b) składającej się z działki nr 271/8, obręb Świerklaniec, ul. Damrota, wartość 653 300,00 zł c) składająca się z działek nr 3333/64, 3334/64, 3335/64, 3336/64, 3337/64 (wydzielone z działki 3247/64) Obręb Świerklaniec, ul. Sławomira Mrożka, wartość 181 550,00zł d) składającej się z działek nr 260/64, 566/66, 567/66, 568/66, obręb Świerklaniec, rejon ul. Górnej, wartość: 983 500,00zł e) składającej się z działek nr 4161/327, 4173/333 obręb Nakło Śląskie, ul. Jutrzenka, wartość 81 800,00zł f) składającej się z działek nr 4160/327, 4172/333, 4159/327, 4171/333, 4158/327, 4170/333, 4157/327, 4169/333, 4156/327, 4168/333 obręb Nakło Śląskie, ul. Jutrzenka, wartość 405 100,00zł g) składającej się z działek nr 4155/327, 4167/333, 4154/327, 4166/333, 4153/327, 4165/333, 4152/327, 7164/333 obręb Nakło Śląskie, ul. Jutrzenka, wartość 333 300,00zł h) składającej się z działek nr 2012/307, 2037/306, 2038/308, Świerklaniec, rej. ul. Łąkowa, wartość: 271 950,00zł i) składającej się z działek nr 859/46, 860/46, obręb Świerklaniec, rej. ul. Tarnogórskiej, wartość 202 320,00zł j) składającej się z działki nr 861/46, obręb Świerklaniec, rej. ul. Oświęcimskiej, wartość 589 700,00zł k) składającej się z działki nr 719/28 obręb Świerklaniec, rej. ul. Parkowej, wartość 2 410 921,00zł l) składającej się z działki nr 540/28 obręb Świerklaniec, rej. ul. Parkowej, wartość 153 000,00zł <p>Dla pozostałych gruntów brak potrzeby aktualizacji wartości nieruchomości.</p>
2.	Budynki	Brak aktualnych danych	Brak potrzeby aktualizacji wartości nieruchomości.
3.	Dobra kultury	Brak aktualnych danych	Brak potrzeby aktualizacji wartości nieruchomości.

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

Nie występuje

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka Nr 539/28 położona w obrębie Świerkianiec karta mapy 6 KW 44641	Powierzchnia (m ²)	2152	0	0	2152
		Wartość (zł)	21.520,00	0	0	21.520,00

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

Nie występuje

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

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Wartość jednostkowa	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	40	100,00	4.000,00	0	0	4.000,00
		12	200,00	2.400,00	0	0	2.400,00
		-	-	2.500,00	0	0	2.500,00
2.	Dłużne papiery wartościowe (obligacje)	Seria A19	500.000,00	2 300 000,00	0	0	2.300.000,00
		Seria B19	500.000,00				
		Seria C19	500.000,00				
		Seria D19	800 000,00				
3.	Dłużne papiery wartościowe (obligacje)	Seria A20	1.000.000,00	6.700.000,00	0	0	6.700.000,00
		Seria B20	1.000.000,00				
		Seria C20	1.800.000,00				
		Seria D20	2.000 000,00				
		Seria E20	900.000,00				
4.	Dłużne papiery wartościowe (obligacje)	Seria A21	1.100.000,00	0	7.400.000,00	0	7.400.000,00
		Seria B21	2.100.000,00				
		Seria C21	2.100.000,00				
		Seria D21	2.000 000,00				
		Seria E21	100.000,00				

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	przebiegowanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	7 929,75	8 372,83	0	8 067,12	8 235,46
2.	Pozostałe należności	2 220 317,51	261 706,42	0	53 796,95	2 428 226,98

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie występuje

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.

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	3 076 385,48	4 751 611,62	2 838 267,70	2 504 067,84	1 798 908,85	1 338 051,66	7 713 562,03	8 593 751,12
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	562 490,00	2 057 020,00	1 088 898,00	2 389 072	7 675 536,02	17 162 484,00	9 326 924,02	21 608 576,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	pozostałe	0	0	50 600,00	0	0	0	50 600,00	0
	Razem	3 638 875,48	6 808 631,62	3 977 765,70	4 893 159,84	9 474 444,87	18 500 535,66	17 091 086,05	30 202 327,12

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

Nie występuje

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

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle (in blanco)	12 434 285,72	8 317 374,00	-	-	-	-	-	-
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Ogółem	12 434 285,72	8 317 374,00	0	0	0	0	0	0

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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0
2.	Kaucje i wadła	0
3.	Odroczona opłata za wycinkę drzew	2 450 316,11
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0
5.	Weksle in blanco	8 317 374,00
6.	Ogółem	10 767 690,11

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.

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: – decyzje za zajęcie pasa drogowego	6 155,20 128,52	2 485,68 2 485,68
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	61 198,87	1 870 187,24

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

Nie występuje

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	205 110,48	
2.	Nagrody jubileuszowe	350 637,35	
3.	Inne	1 679 546,12	
4.	Ogółem:	2 235 293,95	

1.16. Inne informacje

Nie występuje

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie występuje

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.	Nazwa zadania inwestycyjnego	KWOTA
1	2	3
INWESTYCJE REALIZOWANE PRZEZ GMINĘ ŚWIERKLANIEC		
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec	12 810 180,45
2.	Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ulicy Rodzinnej i Sąsiedzkiej w Świerkłańcu	68 880,00
3.	Budowa chodnika wraz z miejscami postojowymi przy ulicy Wolności w Nakle Śląskim	291 055,57
4.	Budowa nawierzchni ul. Obłoków i części ul. Przyjaźni w sołectwie Nakło Śląskie	45 510,00
5.	Budowa nawierzchni ul. Piaskowej w Świerkłańcu – opracowanie dokumentacji	128 412,00
6.	Przebudowa ulicy Młyńskiej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku Urzędu Gminy Świerklaniec	62 115,00
7.	Wykonanie projektu budowlanego na połączenie chodnika przy DW 911 w miejscowości Orzech z chodnikiem do granicy miasta Piekary Śląskie	50 000,00
8.	Budowa miejsc postojowych przy ul. Sobalaków, Brzechwy w Orzechu	487 482,40
9.	Budowa chodnika ul. Nakielska w Orzechu	30 000,00
10.	Mury oporowe w parku	477 310,37
11.	Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „PARK-uję w Świerkłańcu – Gminie z widokiem na Metropolię”	147 600,00
12.	Instalacja oraz zakup monitoringu w sołectwie Nowe Chechło	12 924,87
13.	Aranżacja zaplecza kajakowego nad zalewem Nakło-Chechło	134 910,60
14.	Modernizacja dachu w Pałacu Kavalera w Świerkłańcu	23 739,00
15.	Wykonanie dokumentacji projektowej dla termomodernizacji budynku Urzędu Stanu Cywilnego przy ul. Parkowej w Świerkłańcu	19 034,25
16.	Termomodernizacja budynku filii Urzędu Gminy – dokumentacja projektowa oraz roboty budowlane	10 000,00
17.	Budowa zjazdu publicznego z drogi krajowej nr 78 (ul. Tarnogórska) w miejscowości Świerklaniec	408 999,57
18.	Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy kotłowni z węglowej na gazową w budynku ZSP w Orzechu	23 999,99
19.	Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy krzyżu przydrożnym na działce nr 3053/92 przy ul. Orzechowskiej w Nakle Śląskim	44 280,00
20.	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy chodnika przy ul. Szopena i Kopemika w Nakle Śląskim	30 000,00
21.	Budowa ogrodzenia terenu OSP w Nowym Chechle	13 505,40
22.	Budowa chodnika przy ulicy Powstańców w Nakle Śląskim II etap	30 000,00
Razem środki trwale w budowie Urząd Gminy		15 349 939,47

INWESTYCJE REALIZOWANE PRZEZ SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY - Zakład Wodociągów i Kanalizacji		
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej Orzech	405 812,27
2.	Budowa kanalizacji sanitarnej Nowe Chechło	234 817,64
3.	Budowa sieci wodociągowej Nakło Śląskie	7 035,00
Razem środki trwałe w budowie ZWiK		647 664,91
Razem środki trwałe w budowie		15 997 604,38

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym nie występują.

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

Nie występuje

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

Nie występuje

2.5. Inne informacje

Nie występuje

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

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

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	256,47
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	115,59
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1,9
6.	Ogółem	373,96

3.2 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie występuje

3.3 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie występuje

3.4 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym: nie występuje

3.5 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy : nie występuje.

Anna
Krystyna
Hojka

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Krystyna
Hojka
Data: 2022.05.20
12:19:56 +02'00'

Marek
Józef Cyl

Elektronicznie
podpisany przez
Marek Józef Cyl
Data: 2022.05.20
13:04:31 +02'00'