

**ZARZĄDZENIE NR 0050/1083/2022**  
**BURMISTRZA MIASTA ŚWIEBODZICE**

z dnia 24 czerwca 2022 r.

**w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej w Świebodziach sprawozdania finansowego jednostki  
samorządu terytorialnego za 2021 rok.**

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

§ 1. Przedstawia się Radzie Miejskiej w Świebodziach sprawozdanie finansowe Gminy Świebodzice za 2021 rok.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

**Paweł Ozga**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Świebodzice</b> Rynek 1 58-160 ŚWIEBODZICE Numer identyfikacyjny REGON  <b>890718337</b>	<b>BILANS</b>  <b>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</b>  <b>Gmina ŚWIEBODZICE</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 187EBE5ABA183DB0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 451 084,71	14 126 091,42	I Zobowiązania	16 367 132,67	12 491 927,04
I.1 Środki pieniężne	8 451 084,71	14 126 091,42	I.1 Zobowiązania finansowe	15 913 330,00	12 163 330,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 038 259,71	14 126 091,42	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 750 000,00	3 800 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 412 825,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 163 330,00	8 363 330,00
II Należności i rozliczenia	915 725,20	2 285 147,09	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	453 802,67	328 597,04
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 311 317,76	2 485 472,47
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 511 210,79	9 207 948,03
II.2 Należności od budżetów	807 470,83	1 218 720,10	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 630 210,79	10 915 790,23
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	108 254,37	1 066 426,99	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-119 000,00	-1 707 842,20
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	119 000,00	1 707 842,20
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 941 528,55	-8 430 317,76
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 310 995,00	1 433 839,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 366 809,91</b>	<b>16 411 238,51</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 366 809,91</b>	<b>16 411 238,51</b>

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
skarbnik

2022-06-03  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Ozga  
zarząd

BeSTia

187EBE5ABA183DB0 Korekta nr 1

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.06.27

**Wyjaśnienia do bilansu**

Korekta nr 1 nie odnosi się do pozycji bilansu, obejmuje zmianę w Uwagach do pozycji "Aktywa" - zmniejszenie wartości OPS o kwotę 35,45

**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
II.2	Należności od budżetów	Konto 224 Urzędy Skarbowe 4.915,10 Ministerstwo Finansów (udziały) 1.213.805,00
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	Konto 222: -MZN 16.548,21 -UM 786.602,54 -OPS 1.505,69 -ŚDS 35,45  Konto 223: -UM 159.344,32 -OPS 102.022,06 -MZN 368,72

**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	Konto 134 Kredyty 3.800.000,00
I.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	Konto 134 Kredyty 8.363.330,00
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Konto 224 DUW 328.335,57 Urząd Skarbowy 261,47

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
skarbnik

2022-06-03

rok, miesiąc, dzień

Paweł Ozga  
zarząd

BeSTia

187EBE5ABA183DB0 Korekta nr 1

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.06.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Świebodzice</b> Rynek 1 58-160 ŚWIEBODZICE Numer identyfikacyjny REGON  <b>890718337</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 7AF739A0EAEAF6DA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	195 067 406,40	194 831 604,98	A Fundusz	192 770 813,14	192 158 481,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	54 255,75	33 254,88	A.I Fundusz jednostki	180 616 857,70	173 605 109,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	155 880 489,71	153 466 634,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 153 955,44	18 553 371,78
A.II.1 Środki trwałe	144 818 592,67	137 535 778,73	A.II.1 Zysk netto (+)	73 191 407,31	82 975 328,38
A.II.1.1 Grunty	8 572 395,75	8 747 959,42	A.II.2 Strata netto (-)	-61 037 451,87	-64 421 956,60
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 261 133,37	1 254 585,79	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	134 678 710,26	127 653 500,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	433 601,42	284 069,17	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	852 931,74	564 321,75	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	280 953,50	285 927,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 213 866,30	8 567 908,15
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 061 897,04	15 930 855,41	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	6 757 424,44	8 255 399,87
A.III Należności długoterminowe	347 360,94	239 165,96	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 613 013,65	1 716 189,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	38 785 300,00	41 092 550,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	93 946,95	29 969,49
A.IV.1 Akcje i udziały	38 785 300,00	41 092 550,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	513 204,31	454 183,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 788 347,19	2 192 368,76

\_\_\_\_\_  
Iwona Wojciechowska-Zatorska  
(główny księgowy)  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2022-05-17  
(rok, miesiąc, dzień)  
7AF739A0EAEAF6DA

\_\_\_\_\_  
Paweł Ozga  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	779 262,72	939 793,57
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	121 347,10	180 559,20
B Aktywa obrotowe	4 917 273,04	5 894 784,60	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	108 254,37	1 066 426,99
B.I Zapasy	21 346,08	39 305,98	D.II.8 Fundusze specjalne	1 740 048,15	1 675 908,82
B.I.1 Materiały	21 346,08	39 305,98	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 740 048,15	1 675 908,82
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	456 441,86	312 508,28
B.II Należności krótkoterminowe	4 141 681,61	4 006 204,57			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 123 135,56	1 375 755,93			
B.II.2 Należności od budżetów	22 878,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 995 668,05	2 630 448,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	754 245,35	1 849 274,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	754 245,35	1 849 274,05			
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			

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-17

(rok, miesiąc, dzień)

7AF739A0EAEAF6DA

Paweł Ozga

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.24

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>199 984 679,44</b>	<b>200 726 389,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>199 984 679,44</b>	<b>200 726 389,58</b>

\_\_\_\_\_  
 Iwona Wojciechowska-Zatorska  
 (główny księgowy)  
 BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2022-05-17  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 7AF739A0EAEAF6DA

\_\_\_\_\_  
 Paweł Ozga  
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.24

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-17

(rok, miesiąc, dzień)

7AF739A0EAEAF6DA

Paweł Ozga

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Świebodzice Rynek 1 58-160 ŚWIEBODZICE			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON  890718337			Wysłać bez pisma przewodniego 6F0D76C1408B52EE 	
			sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		113 692 119,77	121 469 342,96
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		113 692 119,77	121 469 342,96
B.	Koszty działalności operacyjnej		101 286 004,07	102 290 787,73
B.I.	Amortyzacja		8 070 302,91	6 941 202,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 614 858,20	4 981 045,74
B.III.	Usługi obce		22 980 287,53	21 915 108,38
B.IV.	Podatki i opłaty		712 148,65	950 462,86
B.V.	Wynagrodzenia		28 079 233,83	30 470 284,51
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 537 640,34	7 194 003,52
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 963 168,60	1 976 777,43
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		28 307 356,26	27 850 752,62
B.X.	Pozostałe obciążenia		21 007,75	11 149,68
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		12 406 115,70	19 178 555,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 106 087,63	587 950,50
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 106 087,63	587 950,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne		890 445,17	652 002,11

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
główny księgowy

2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Ozga  
kierownik jednostki

BeSTia

6F0D76C1408B52EE

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.24



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	890 445,17	652 002,11
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	12 621 758,16	19 114 503,62
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	261 407,20	270 850,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	92 432,34	103 109,72
G.III.	Inne	168 974,86	167 740,75
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	729 209,92	831 982,31
H.I.	Odsetki	220 084,88	134 241,56
H.II.	Inne	509 125,04	697 740,75
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	12 153 955,44	18 553 371,78
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	12 153 955,44	18 553 371,78

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
główny księgowy

2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Ozga  
kierownik jednostki

BeSTia

6F0D76C1408B52EE

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.24

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
główny księgowy

2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień


Paweł Ozga  
kierownik jednostki

BeSTia

6F0D76C1408B52EE

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Świebodzice			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Rynek 1				
58-160 ŚWIEBODZICE		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			EADef9C54FF141F9	
890718337				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		180 305 840,71	180 616 857,70
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		181 511 554,04	190 801 393,37
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		63 386 917,56	73 191 407,31
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		110 056 933,35	111 033 633,37
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		7 127 443,13	6 406 135,69
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		940 260,00	115 577,00
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		0,00	54 640,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		181 200 537,05	197 813 141,42
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		53 622 339,98	61 037 451,87
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		113 337 816,27	121 852 675,63
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		13 996 662,97	13 482 825,83
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		243 717,83	70 570,79
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		0,00	1 369 617,30
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		180 616 857,70	173 605 109,65

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
główny księgowy

2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Ozga  
kierownik jednostki

BeSTia

EADEF9C54FF141F9

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.24

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	12 153 955,44	18 553 371,78
III.1.	zysk netto (+)	73 191 407,31	82 975 328,38
III.2.	strata netto (-)	-61 037 451,87	-64 421 956,60
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+, -III)</b>	192 770 813,14	192 158 481,43

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
główny księgowy

2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Ozga  
kierownik jednostki

BeSTia

EADef9C54FF141F9

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.24

# Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	Różnica na wartość 1.611.094,23 pomiędzy wykonanymi wydatkami z RB-28s, a zrealizowanymi wydatkami z zestawienia zmian funduszu wynika z różnicy wartości wydatków niewygasających zrealizowanych z 2020 r. w kwocie 96.747,97 i wartości wydatków niewygasających na koniec 2021 r. w kwocie 1.707.842,20
I.1.4	Środki na inwestycje	- Wykonane wydatki inwestycyjne z RB-28s (par. 605,606) 8.017.229,92 - minus wartość wydatków niewygasających na koniec 2021 r. w kwocie 1.707.842,20 - plus wartości zrealizowanych wydatków niewygasających z 2020 r. w kwocie 96.747,97 stanowi wartość 6.406.135,69
I.1.10	Inne zwiększenia	Jest to wartość zwiększenia udziałów za przekazane w formie aportu pozostałe środki trwałe (pojemniki)
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	Stan na koniec roku bieżącego to suma poz. I.1.4. i suma wydatków wykonanych z Rb-28s- par. dotacyjne występujące w Gminie Świebodzice z zakresu od par. 231 do 282 (wartość 6.776.149,80) i par. 623 (303.060,21) pomniejszona o wartość dotacja przeznaczonych do zwrotu w roku następnym tj. wartość 2.519,87
I.2.9	Inne zmniejszenia	Pozycja ta obejmuje: - likwidację środków trwałych nie umorzonych 1.204.687,24 - nakłady na inwestycje zaniechane 160.852,82 - wartość dotacji do zwrotu z rozliczenia za 2020r. kwota 4.077,24

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
główny księgowy

2022-05-12  
rok, miesiąc, dzień


Paweł Ozga  
kierownik jednostki

BeSTia

EAEDEF9C54FF141F9

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Świebodzice  Rynek 1  58-160 ŚWIEBODZICE	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>890718337</b>		<b>5936741183025410</b> 

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.	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

\_\_\_\_\_  
Iwona Wojciechowska-Zatorska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022.05.23  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Paweł Ozga  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Wojciechowska-Zatorska  
(główny księgowy)

2022.05.23  
rok mies. dzień

Paweł Ozga  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:

1.

1.1. Nazwa jednostki:

Sprawozdanie obejmuje jednostki Gminy Świebodzice:

1. Urząd Miejski – ul. Rynek 1, Świebodzice
2. Miejski Zarząd Nieruchomości- ul. Świdnicka 7B, Świebodzice
3. Ośrodek Pomocy Społecznej- ul. Świdnicka 7, Świebodzice
4. Środowiskowy Dom Samopomocy- ul. Parkowa 4, Świebodzice
5. Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Władysława Broniewskiego- ul. Świdnicka 13, Świebodzice
6. Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Janusza Korczaka- ul. Ofiar Oświęcimskich 58, Świebodzice
7. Szkoła Podstawowa Integracyjna im. Henryka Sienkiewicza- ul. Ciernie 30, Świebodzice
8. Szkoła Podstawowa Nr 1- ul. Józefa Piłsudskiego 28, Świebodzice
9. Szkoła Podstawowa Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Nauczycieli Tajnego Nauczania- ul. Mieszka Starego 4, Świebodzice
10. Przedszkole Nr 2 z oddziałami integracyjnymi im. Jana Pawła II- ul. Księcia Bolka 17, Świebodzice
11. Przedszkole Nr 3 - Niezapominajka- ul. Spokojna 3, Świebodzice
12. Żłobek Miejski Nr 1- ul. Spokojna 3, Świebodzice
13. Żłobek Miejski Nr 2- ul. Księcia Bolka 17, Świebodzice
14. Zespół Szkół w Świebodzicach- ul. Józefa Piłsudskiego 31, Świebodzice

1.2. Siedziba jednostki:

**Świebodzice**

1.3. Adres Jednostki:

Adresy jednostek zostały wymienione w punkcie 1.1.

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:



Podstawowy przedmiot działalności to realizacja zadań własnych gminy dotyczących zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, zgodnie z art. 7 Ustawy o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn.zm.). W jednostkach oświatowych, przedszkolach i żłobkach głównie jest to działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza. W Miejskim Zarządzie Nieruchomości przedmiot działalności to administrowanie budynkami oraz lokalami mieszkalnymi i użytkowymi stanowiącymi własność gminy, w Ośrodku Pomocy Społecznej podstawową działalność stanowi pomoc społeczna i wspieranie rodzin, a w Środowiskowym Domu Samopomocy podstawową działalnością jest podnoszenie jakości życia i zapewnienie oparcia społecznego osobom z zaburzeniami psychicznymi mającymi trudności z prawidłowym funkcjonowaniem w życiu społecznym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

**01-01-2021 – 31-12-2021**

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne – sprawozdanie sporządzone wg jednostkowych sprawozdań jednostek wymienionych w punkcie 1.1, Informacja dodatkowa-część II, obejmuje również dane z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. W jednostkach występują różne wartości graniczne powodujące zaliczenie danego składnika do środków trwałych, których wartość księgowana jest jednorazowo w koszty w momencie przekazania ich do użytkowania. Maksymalna wartość w jednostkach to 3.500,00 zł.

Składniki majątku o wartości poniżej 10.000,00 zalicza się do pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo w 100 % w momencie oddania do użytkowania.

Dla składników majątku odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe od środków trwałych dokonywane są począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania, stosując metodę liniową i stawki amortyzacyjne ujęte w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 umarza się jednorazowo w 100%, a o wartości powyżej 10.000,00 amortyzuje się metodą liniową, stosuje się stawkę amortyzacyjną 50%.

We wszystkich jednostkach rozliczanych w Biurze Centrum Usług Wspólnych (CUW) przyjęte wartości kształtują się w następujący sposób:

- podstawowe środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3.500,00 zł.,
- pozostałe środki trwałe o wartości od 500,00 zł do 3.500,00 zł włącznie.

dla podstawowych środków trwałych stosuje się metodę liniową i stawki amortyzacyjne ujęte w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia

środka trwałego do używania. Wartość pozostałych środków trwałych odpisywana jest w koszty w 100 % w momencie oddania do używania.

W jednostkach oświatowych środki dydaktyczne umarzane są jednorazowo bez względu na wartość.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek. W celu urealnienia wartości należności aktualizuje się je uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego od należności i od odsetek uznanych za wątpliwe.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

## 5. Inne informacje:

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe czynne. W jednostkach nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych, koszty są uwzględniane w wyniku finansowym okresu poniesienia

W jednostkach nie prowadzi się gospodarki magazynowej, zakupione materiały rozliczane są w koszty w momencie zakupu, za wyjątkiem przedszkoli i żłobków, w których wartości zapasów obejmują materiały przechowywane w magazynie związane z bieżącym zakupem żywności na potrzeby przygotowania posiłków.

## **II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:**

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - Tabela nr 1 i Tabela nr 2

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury -Tabela nr 3

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - Tabela nr 4- nie występuje.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto -Tabela nr 5

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 - Tabela nr 6

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - Tabela nr 7

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) - Tabela nr 8

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - Tabela nr 9 - nie występuje.

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

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat - Tabela nr 10

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 występuje.

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - Tabela nr 11- nie występuje.

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 - Tabela nr 12- nie występuje.

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 - Tabela nr 13- nie występuje.

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - Tabela nr 14

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – Tabela nr 15

1.16 Inne informacje:

Wartość zobowiązań warunkowych innych niż wymienionych w punktach 1.11 i 1.12:

- weksle in blanco dotyczące zabezpieczania zaciągniętych kredytów (wartość uwzględniająca dotychczasowe spłaty) – 12.163.330,00

Wartość wydatków niewygasających- 1.707.842,20

Dokonane wyłączenia:

Wartość operacji między jednostkami w zestawieniu zmian funduszu jednostki w pozycji I.1.6. wynosi 404.956,47 oraz w pozycji I.2.6 wynosi 404.956,47

Wartość należności operacji między jednostkami do wyłączenia z bilansu w pozycji B.II.1 to kwota 3.230,88 oraz w pozycji B.II.4 kwota 757.906,34

Wartość zobowiązań operacji między jednostkami do wyłączenia z bilansu w pozycji D.II.1 to kwota 63.967,73, w pozycji D.II.2 to kwota 69.833,61 oraz w pozycji D.II.5 to kwota 627.335,88

Wartość kosztów na operacjach między jednostkami do wyłączenia z rachunku zysków i strat w pozycji B.III to kwota 23.489,74 oraz w pozycji B.IV kwota 161.528,55

Wartość przychodów dotycząca operacji między jednostkami do wyłączenia z rachunku zysków i strat w pozycji A.VI to kwota 185.018,29

Wartość wyniku finansowego (strata, zysk) na operacjach między jednostkami to kwota 130.570,46

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – Tabela nr 16

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 – Tabela nr 17- nie występuje.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – Tabela nr 18

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- uzyskano dochody w sposób znaczący przekraczający plan dochodów z tytułu uzupełniającej subwencji ogólnej w kwocie 4.551.903,00- wpływ w miesiącu grudniu oraz z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 1.921.155,00 wpływ w miesiącu listopadzie.

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

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	w tym:			Zmniejszenia	w tym:			Stan na koniec okresu	Wartość netto na początek okresu	Wartość netto na koniec okresu
				nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		rozchód	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne			
1.1	Programy i licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 063 328,98	3 936,00	3 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 067 264,98	54 255,75	33 254,88
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	474 937,08	79 388,72	79 388,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 325,80	0,00	0,00
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 538 266,06</b>	<b>83 324,72</b>	<b>83 324,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 621 590,78</b>	<b>54 255,75</b>	<b>33 254,88</b>
2.1	Grunty	8 572 395,75	200 293,20	115 836,97	0,00	84 456,23	24 729,53	24 729,53	0,00	0,00	8 747 959,42	8 572 395,75	8 747 959,42
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 261 133,37	0,00	0,00	0,00	0,00	6 547,58	6 547,58	0,00	0,00	1 254 585,79	1 261 133,37	1 254 585,79
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	203 429 975,94	1 602 852,27	325 006,00	0,00	1 277 846,27	4 432 822,39	4 432 822,39	0,00	0,00	200 600 005,82	134 678 710,26	127 653 500,94
2.3	urządzenia techniczne i maszyny*	9 005 420,23	17 341,00	0,00	0,00	14 022,00	56 044,11	51 704,11	0,00	0,00	8 966 717,12	433 601,42	284 069,17
2.4	środki transportu	6 274 308,96	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900,00	6 900,00	0,00	0,00	6 267 408,96	852 931,74	564 321,75
2.5	Inne środki trwałe	8 685 847,48	1 340 052,92	1 340 052,92	0,00	0,00	135 529,14	103 771,94	0,00	0,00	9 890 371,26	280 953,50	285 927,45
2	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>235 967 948,36</b>	<b>3 160 539,39</b>	<b>1 780 895,89</b>	<b>0,00</b>	<b>1 376 324,50</b>	<b>4 656 025,17</b>	<b>4 619 927,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>234 472 462,58</b>	<b>144 818 592,67</b>	<b>137 535 778,73</b>
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 061 897,04	6 406 135,69	6 406 135,69	0,00	0,00	1 537 177,32	160 852,82	0,00	1 376 324,50	15 930 855,41	11 061 897,04	15 930 855,41
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>247 029 845,40</b>	<b>9 566 675,08</b>	<b>8 187 031,58</b>	<b>0,00</b>	<b>1 376 324,50</b>	<b>6 193 202,49</b>	<b>4 780 780,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1 376 324,50</b>	<b>250 403 317,99</b>	<b>155 880 489,71</b>	<b>153 466 634,14</b>

\*) zwiększenia na wartość 3.319,00 dot. Przedszkola Nr 2 nie wynika z nabycia w 2021 r. ale jest korektą dotyczącą lat ubiegłych

## Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Tabela 2

poz.1.1

				w tym:				w tym:			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne	Zmniejszenia	dotyczące zbywanych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	przemieszczenia wewnętrzne	Stan na koniec okresu
1.1	Programy i licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 009 073,23	24 936,87	24 936,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 034 010,10
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	474 937,08	79 388,72	79 388,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 325,80
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 484 010,31</b>	<b>104 325,59</b>	<b>104 325,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 588 335,90</b>
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	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
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 751 265,68	6 393 321,33	6 391 967,12	0,00	0,00	2 198 082,13	2 198 082,13	0,00	0,00	72 946 504,88
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	8 571 818,81	166 873,25	163 554,25	0,00	0,00	56 044,11	0,00	56 044,11	0,00	8 682 647,95
2.4	środki transportu	5 421 377,22	288 609,99	288 609,99	0,00	0,00	6 900,00	0,00	6 900,00	0,00	5 703 087,21
2.5	Inne środki trwałe	8 404 893,98	1 335 078,97	1 335 078,97	0,00	0,00	135 529,14	46 574,88	88 954,26	0,00	9 604 443,81
2	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>91 149 355,69</b>	<b>8 183 883,54</b>	<b>8 179 210,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 396 555,38</b>	<b>2 244 657,01</b>	<b>151 898,37</b>	<b>0,00</b>	<b>96 936 683,85</b>
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>91 149 355,69</b>	<b>8 183 883,54</b>	<b>8 179 210,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 396 555,38</b>	<b>2 244 657,01</b>	<b>151 898,37</b>	<b>0,00</b>	<b>96 936 683,85</b>

Tabela 3

poz. 1.2.

**Wartość rynkowa środków trwałych**

	<b>Wyszczególnienie</b>	Wartość bilansowa	Wartość rynkowa
1	Grunty przekazane w użytkowanie wieczyste	1 254 585,79	5 924 628,51
2	Gruntu otrzymane w trwały zarząd	54 461,48	1 911 123,70
3	Dobra kultury		
	<b>Razem</b>	<b>1 309 047,27</b>	<b>7 835 752,21</b>

**Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych**

**Tabela 4** poz.1.3.

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



**Grunty użytkowane wieczystie****Tabela 5 poz.1.4.**

<b>Treść</b>	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>Stan na koniec okresu</b>
Lokalizacja i numer działki		
Powierzchnia (m2)	0	0
Wartość (zł)	0,00	0,00
<b>Razem:</b>		
<b>Powierzchnia (m2)</b>	0	0
<b>Wartość (zł)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Tabela 6 poz.1.5.

Lp	Treść	Stan na koniec okresu
1	Grunty	8 515,77
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	844 621,98
3	Urządzenie techniczne i maszyny	10 857,65
4	Środki transportu	
5	Inne środki trwałe	35 388,45
	<b>Razem</b>	<b>899 383,85</b>

Tabela 7 poz.1.6.

## Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz innych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość
1	<b>Akcje</b>	0	<b>0</b>
2	<b>Udziały</b>		<b>41 092 550,00</b>
2.1	ZWIK Sp. Z O.O. Świebodzice	296 263	29 626 300,00
2.2.	ZGK Świebodzice Sp. Z O.O.	2 933	2 933 000,00
2.3.	OSIR Sp. Z. O.O. Świebodzice	165 305	8 265 250,00
2.4.	Mikulicz Sp Z O.O. Świebodzice	536	268 000,00
3	<b>Inne papiery wartościowe</b>	0	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>		<b>41 092 550,00</b>

## Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Tabela 8 poz.1.7.

Lp	Grupa należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia	z tyt. Zapłaty	zmniejszenia			Stan na koniec okresu
					z tytułu umorzenia lub przedawnienia	inne	razem	
1	Podatek od nieruchomości	3 151 585,76	506 049,56	397 869,73	52 370,37		450 240,10	3 207 395,22
2	Podatek od środków transportu	80 178,52		10 784,92			10 784,92	69 393,60
3	Podatek rolny i leśny	11 048,03	11 400,88	6 855,68	370,72		7 226,40	15 222,51
4	Oplaty za gospodarowanie odpadami	40 075,77	105 003,21	21 551,19	91 330,35		112 881,54	32 197,44
5	Pozostałe należności	349 272,74	5 953,37	11 155,24			11 155,24	344 070,87
6	Odsetki od podatków	2 783 720,00	292 370,93	50 779,93	5 541,00	7,00	56 327,93	3 019 763,00
7	Odsetki od opłat i pozostałych należności	254 267,08	33 944,06	13 510,19		2 777,91	16 288,10	271 923,04
8	Od dłużników aliment.- zał.aliment-OPS	1 453 311,48	0,00	18 168,19	6 510,00		24 678,19	1 428 633,29
9	Od dłużników aliment.św.z f-szu aliment.- OPS	8 038 929,33	704 297,71	191 034,78	55 301,72		246 336,50	80 496 890,54
10	Nal.od dłużników z tyt.ods.- OPS	3 284 839,26	477 682,08	176 702,00	31 702,91		208 404,91	3 554 116,43
11	Pozostałe usługi MZN	133 406,80	0,00	17 917,76	0,00	0,00	17 917,76	115 489,04
12	Czynsze- MZN	713 232,63	17 170,34	48 829,84	8 125,44	0,00	56 955,28	673 447,69
13	Odsetki czynsze-MZN	1 607 630,39	149 836,29	90 932,35	32 193,08	0,00	123 125,43	1 634 341,25
14	Bezumowne korzystanie z lokalu-MZN	868 262,71	44 456,02	43 625,93	3 450,86	0,00	47 076,79	865 641,94
15	Odsetki pozostałe-MZN	129 663,49	17 904,46	5 676,40	2 743,12	0,00	8 419,52	139 148,43
	<b>RAZEM</b>	<b>22 899 423,99</b>	<b>2 366 068,91</b>	<b>1 105 394,13</b>	<b>289 639,57</b>	<b>2 784,91</b>	<b>1 397 818,61</b>	<b>23 867 674,29</b>

Informacje o stanie rezerw

Tabela 9 poz.1.8.

			zmniejszenia			
Lp	Rodzaj rezerwy wg c	Stan na początek okresu	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	Stan na koniec okresu
1	...					
2	...					
...	...					
	<b>Razem</b>					

Tabela 10 poz. 1.9.

## Pozostałe okresy spłaty zobowiązań długoterminowych

		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
	Wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty i pożyczki	7 430 000,00	3 283 330,00	1 450 000,00	12 163 330,00
2	Obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe zobowiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	7 430 000,00	3 283 330,00	1 450 000,00	12 163 330,00

Tabela 11 poz. 1.11.

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

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1				
2				
...				
	Razem			

Tabela 12 poz. 1.12.

Łączna kwota zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy

Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
...				
	Razem			

Tabela 13 poz. 1.13.

## Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	...		
2	...		
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		
...	...		
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		

Tabela 14 poz. 1.14.

## Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na dzień bilansowy

Lp	Wyszczególnienie wg ubezpieczycieli	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Inter Risk TU SA Wrocław	152 521,05	152 521,05
2	TUZ Ubezpieczenia Wrocław	59 070,00	59 070,00
3	STU Ergo Hestia	15 608,57	15 608,57
4	TU UNIQA Łódź	595 871,77	595 871,77
5	GENERALI TU	168 646,28	168 646,28
6	PZU	565 437,09	565 437,09
7	Fundusz Pozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego SA Poznań	7 949,50	7 949,50
	<b>Razem</b>	<b>1 565 104,26</b>	<b>1 565 104,26</b>



**Tabela 15** poz. 1.15.

**Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych**

<b>Lp</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
1	Jubileusze	385 731,92
2	Odprawy	450 013,58
3	Ekwiwalenty urlopowe	41 263,63
	<b>RAZEM</b>	<b>877 009,13</b>

Tabela 16 poz. 2.1.

## Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

				zmniejszenia			
Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	Stan na koniec okresu
1	...						
2	...						
...	...						
	Razem						

Tabela 17 poz. 2.2.

## Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

		Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			w tym:			w tym:	
Lp	Wyszczególnienie	Ogółem	odsetki	różnice kursowe	Ogółem	odsetki	różnice kursowe
						0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 18 poz. 2.3.

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub te które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący
<b>1</b>	<b>Przychody</b>	
1.1	o nadzwyczajnej wartości	
1.2	które wystąpiły incydentalnie	
<b>2</b>	<b>koszty</b>	2 160 198,63
2.1	o nadzwyczajnej wartości	
2.2	które wystąpiły incydentalnie	2 160 198,63
	-zwrot za działki- odwołane darowizny	190 664,94
	- dopłaty do gospodarowania odpadami	1 065 217,42
	- dopłaty do wody i ścieków	904 316,27