

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b><i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</i></b>
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
1.	Nazwa jednostki
	Gmina Jastrzęb
2.	Siedziba jednostki
	Jastrzęb Pl. Niepodległości 5
3.	Adres jednostki
	26-502 Jastrzęb, Pl. Niepodległości 5
4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka realizuje zadania własne gminy poprzez zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy – świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym, a także zlecone z zakresu zadań administracji rządowej przyjęte przez gminę na zasadzie porozumień z organami administracji rządowej.
5.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2021 rok.
6.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe obejmuje dane łączne jednostek budżetowych Gminy Jastrzęb: Urząd Gminy Jastrzęb, GOPS Jastrzęb, PSP Jastrzęb, PSP Gąsawy Rządowe, PSP Wola Lipieniecka, Przedszkole w Gąsawach Plebańskich, Żłobek Gminny w Gąsawach Plebańskich.
7.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa zostały wycenione według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, z tym, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych dokonuje odpisów amortyzacyjnych stosując bezpośrednio przepisy ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych; dla środków trwałych o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych odpisy amortyzacyjne następują metodą liniową, według obowiązujących stawek amortyzacyjnych zgodnie z w/w ustawą. Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych roczna stawka amortyzacji wynosi 50%. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych odpisy amortyzacyjne zaliczane są w 100% w ciężar kosztów w momencie przyjęcia w używanie;</li> <li>- wyceny rzeczowych składników obrotowych według cen nabycia;</li> <li>- do wyceny stanu rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego (materiały) stosuje się ceny wynikające z cen zakupu;</li> <li>- wyceny środków trwałych w budowie według ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego;</li> <li>- zapasy według cen zakupu;</li> <li>- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty;</li> <li>- należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty;</li> <li>- należności i udzielone pożyczki w kwocie wymagalnej zapłaty;</li> <li>- środki pieniężne w gotówce i na rachunkach bankowych według wartości nominalnej;</li> <li>- odsetki od kredytów według wartości nominalnej.</li> </ul>
8.	Inne informacje.
	Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz koszty.
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
1.	<p>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.</p> <p>- informacje w/g załącznika Nr 1 do INFORMACJI DODATKOWEJ</p>
2.	<p>Zestawienie zmian wartości dotychczasowej amortyzacji dla majątku amortyzowanego.</p> <p>- informacje w/g załącznika Nr 2 do INFORMACJI DODATKOWEJ</p>
3.	<p>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.</p> <p>Jednostka nie dysponuje wartością rynkową. Nie dotyczy.</p>
4.	<p>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>Nie zachodziły przesłanki dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.</p>

5.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.
	Nie dotyczy.
6.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu umów leasingu.
	Nie dotyczy.
7.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych. Nie dotyczy.
8.	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)
	- informacja w/g załącznika Nr 3 do INFORMACJI DODATKOWEJ
9.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
	W jednostce została utworzona rezerwa na przyszłe ewentualne zobowiązania wynikające ze złożonej faktury przez Zakład Transportu i Usług Asenizacyjnych Andrzej Pogorzelski Skarżysko-Kamienna za wywóz nieczystości stałych. Faktura przekroczyła wartość zamówienia określonego w zawartej umowie z Wykonawcą. Na podstawie art. 144 ust 1 pkt 6 ustawy o PZP wartość zamówienia została podwyższona do 10% zgodnie z zawartym aneksem do umowy. Pozostała kwota z faktury tj. 18 037,22 zł nie może zostać wypłacona Wykonawcy. Na chwilę obecną brak jest informacji o dalszych działaniach Wykonawcy.
10.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	a) do jednego roku - 721 101,00 zł, b) powyżej roku do 3 lat - 1 444 775,00 zł, c) powyżej 3 lat do 5 lat - 1 561 680,00 zł, d) powyżej 5 lat - 3 196 534,00 zł
	Ogółem - 6 924 090,00 zł
11.	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
	Jednostka nie zawierała umów leasingu. Zagadnienie nie występuje.
12.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazanie charakteru i formy zabezpieczeń.
	Jednostka wystawiła weksle In blanco z deklaracjami wekslowymi jako zabezpieczenie spłaty kredytów i pożyczek. Weksle pierwotnie miały wartość 10 500 472,11 zł. Na dzień 31.12.2021 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 3 576 382,11 zł. Do spłaty pozostało 6 924 090,00 zł.

13.	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
	W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe.
14.	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
	Jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art.4, ust. 4 ustawy o rachunkowości. Kwoty rozliczeń nie są istotne i jednostka nie dokonuje międzyokresowych rozliczeń kosztów.
15.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
	W jednostce nie występują.
16.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje w/g załącznika nr 4 do INFORMACJI DODATKOWEJ
17.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
	W jednostce nie występują odpisy aktualizujące wartość zapasów.
18.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.
	- informacje w/g załącznika nr 5 do INFORMACJI DODATKOWEJ
19.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
	W jednostce nie wystąpiły.
20.	Informacja 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.
21.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	Gmina Jastrząb realizuje zadania z zakresu administracji rządowej dotyczące funduszu alimentacyjnego. Należności z tego tytułu w bilansie po stronie aktywów po uwzględnieniu odpisów aktualizujących zostały wykazane w pozycji – pozostałe należności – w kwocie 343 767,56 zł, natomiast po stronie pasywów zostały wykazane w pozycji – zobowiązania wobec budżetów - w kwocie 306 220,98 zł. Wpływ na wynik finansowy miały środki otrzymane w 2021 roku pochodzące z uzupełniającej subwencji ogólnej przeznaczonej na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz kanalizacji w kwocie 3 670 279 zł, które planuje się wykorzystać na wydatki majątkowe w latach 2022-2023. Poza tym w jednostce nie wystąpiły inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
22.	Informacja o wzajemnych wyłączeniach w łącznym Zestawieniu zmian funduszu jednostki i Rachunku zysków i strat jednostki
	- wyłączenia w/g załącznika nr 6 do INFORMACJI DODATKOWEJ



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
	UG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	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	<b>36 990 020,83</b>	0,00	<b>1 747 654,00</b>		<b>1 747 654,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	<b>42 982,40</b>	42 982,40	<b>38 694 692,43</b>
	UG	28 311 954,34	0,00	1 704 671,60		1 704 671,60	0,00	0,00	42 982,40	42 982,40	29 973 643,54
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	8 678 066,49	0,00	42 982,40		42 982,40	0,00	0,00	0,00	0,00	8 721 048,89
	GOPS	15 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 506,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	<b>4 282 450,23</b>	0,00	<b>1 606 638,09</b>	<b>0,00</b>	<b>1 606 638,09</b>	<b>0,00</b>	0,00	<b>12 168,99</b>	<b>12 168,99</b>	<b>5 876 919,33</b>
	UG	3 974 016,06	0,00	1 606 638,09	0,00	1 606 638,09	0,00	0,00	12 168,99	12 168,99	5 568 485,16
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	292 928,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 928,17
	GOPS	15 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 506,00
2.4.	Środki transportu	<b>2 238 109,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>2 238 109,00</b>
	UG	2 238 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238 109,00
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00		0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	<b>227 489,02</b>	0,00	<b>85 744,93</b>		<b>85 744,93</b>	<b>0,00</b>	0,00		0,00	<b>313 233,95</b>
	UG	106 142,61	0,00	85 744,93	0,00	85 744,93	0,00	0,00	0,00	0,00	191 887,54
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	121 346,41	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	121 346,41
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>45 271 532,10</b>	<b>0,00</b>	<b>3 603 283,35</b>	<b>0,00</b>	<b>3 603 283,35</b>	<b>107 545,20</b>	<b>0,00</b>	<b>55 151,39</b>	<b>162 696,59</b>	<b>48 712 118,86</b>

<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	332 132,22	0,00	3 525 654,86	-3 450 122,52	75 532,34	0,00	0,00	0,00	0,00	407 664,56
	UG	332 132,22	0,00	3 525 654,86	-3 450 122,52	75 532,34	0,00	0,00	0,00	0,00	407 664,56
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>45 603 664,32</b>	<b>0,00</b>	<b>7 128 938,21</b>	<b>-3 450 122,52</b>	<b>3 678 815,69</b>	<b>107 545,20</b>	<b>0,00</b>	<b>55 151,39</b>	<b>162 696,59</b>	<b>49 119 783,42</b>

#### Załącznik Nr 2

### Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja /umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	175 001,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 001,36	0,00	0,00
	UG	175 001,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 001,36	0,00	0,00
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	33 373,62	0,00	8 475,61	0,00	8 475,61	0,00	0,00	0,00	0,00	41 849,23	0,00	0,00

	UG	19 699,18	0,00	8 475,61	0,00	8 475,61	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>28 174,79</b>	0,00	0,00
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	13 674,44	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>13 674,44</b>	0,00	
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>208 374,98</b>	<b>0,00</b>	<b>8 475,61</b>	<b>0,00</b>	<b>8 475,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>216 850,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>15 861 225,09</b>	<b>0,00</b>	<b>1 268 330,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1 268 330,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 129 555,37</b>	<b>21 128 795,74</b>	<b>21 565 137,06</b>
	UG	11 615 985,92	0,00	1 045 346,42	0,00	1 045 346,42	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>12 661 332,34</b>	16 695 968,42	17 312 311,20
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	4 245 239,17		222 983,86	0,00	222 983,86	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>4 468 223,03</b>	4 432 827,32	4 252 825,86
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Grunty</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>1 533 463,02</b>	<b>1 589 164,15</b>
	UG	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	1 376 115,83	1 431 816,96
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	157 347,19	157 347,19
	GOPS	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>		
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	<b>1 479 731,40</b>	<b>0,00</b>	<b>869 962,59</b>	<b>0,00</b>	<b>869 962,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>2 349 693,99</b>	<b>2 802 718,83</b>	<b>3 527 225,34</b>
	UG	1 203 511,52		863 321,10		863 321,10	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>2 066 832,62</b>	2 770 504,54	3 501 652,54
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	260 713,88	0,00	6 641,49	0,00	6 641,49	0,00	0,00			<b>267 355,37</b>	32 214,29	25 572,80
	GOPS	15 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>15 506,00</b>	0,00	0,00
2.4	Środki transportu	<b>1 401 368,33</b>	<b>0,00</b>	<b>176 507,80</b>	<b>0,00</b>	<b>176 507,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 577 876,13</b>	<b>836 740,67</b>	<b>660 232,87</b>
	UG	1 401 368,33	0,00	176 507,80	0,00	176 507,80		0,00	0,00	0,00	<b>1 577 876,13</b>	836 740,67	660 232,87
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>2,5</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>188 187,54</b>	<b>0,00</b>	<b>14 378,29</b>	<b>0,00</b>	<b>14 378,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>202 565,83</b>	<b>39 301,48</b>	<b>110 668,12</b>
	UG	73 712,67	0,00	11 883,34	0,00	11 883,34	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>85 596,01</b>	32 429,94	106 291,53
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	114 474,87	0,00	2 494,95	0,00	2 494,95	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>116 969,82</b>	6 871,54	4 376,59
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>18 930 512,36</b>	<b>0,00</b>	<b>2 329 178,96</b>	<b>0,00</b>	<b>2 329 178,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 259 691,32</b>	<b>26 341 019,74</b>	<b>27 452 427,54</b>
<b>III.</b>	<b>Razem aktywa trwałe (I+II)</b>	<b>19 138 887,34</b>	<b>0,00</b>	<b>2 337 654,57</b>	<b>0,00</b>	<b>2 337 654,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 476 541,91</b>	<b>26 341 019,74</b>	<b>27 452 427,54</b>



**Pozostałe środki trwałe - wartość brutto**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 046 943,55	315 908,64	147 125,54	2 215 726,65

**Pozostałe środki trwałe – umorzenie**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 046 943,55	315 908,64	147 125,54	2 215 726,65

### Załącznik Nr 3

#### Stan odpisów aktualizujących wartości należności.

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	3 336 022,83	210 172,68	41 177,91	0,00	3 505 017,60
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	3 336 022,83	210 172,68	41 177,91	0,00	3 505 017,60
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	3 336 022,83	210 172,68	41 177,91	0,00	3 505 017,60
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### Załącznik Nr 4

#### Wyplacone świadczenia pracownicze

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA WYPŁACONYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH (W ZŁ I GR)
a) odprawy emerytalne i rentowe	27 585,60
b) nagrody jubileuszowe	177 069,34
c) świadczenia urlopowe	108 137,17
d) inne	2 235,81
<b>SUMA</b>	<b>315 027,92</b>

#### Załącznik Nr 5

**Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych**

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	2 581 680,05		
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	0,00		
3.	Zadanie rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	791 673,97		
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	152 300,84		
<b>SUMA obrotów</b>		<b>3 525 654,86</b>		

#### Załącznik Nr 6

**Wyłączenia w sprawozdaniu finansowym za 2021 r. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
JEDNOSTKI**

	<b>Pozycja przychodów</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>Wyłączenia</b>	<b>Przychody netto w łącznym Rachunku zysków i strat jednostki</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto</b>	33 172 768,14	0,00	33 172 768,14
	w tym wyłączenia	0,00	9 120,42	9 120,42
poz. A po wyłączeniach		33 172 768,14	9 120,42	<b>33 163 647,72</b>
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	479 826,92	0,00	479 826,92
	w tym wyłączenia	0,00	4 181,22	4 181,22
poz. A.I. po wyłączeniach		479 826,92	4 181,22	<b>475 645,70</b>
A.VI.	Przychody z tyt.dochodów budżetowych	32 692 941,22	0,00	32 692 941,22
	w tym wyłączenia	0,00	4 939,20	4 939,20
poz. A.VI. po wyłączeniach		32 692 941,22	4 939,20	<b>32 688 002,02</b>
	<b>Pozycja kosztów</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>Wyłączenia</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej w łącznym Rachunku zysków i strat jednostki</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	27 130 950,45	0,00	27 130 950,45
	w tym wyłączenia	0,00	9 120,42	9 120,42
poz. B po wyłączeniach		27 130 950,45	0,00	<b>27 121 830,03</b>
B.II	Zakup materiałów i energii	1 435 565,28	0,00	1 435 565,28
	w tym wyłączenia	0,00	4 181,22	4 181,22
poz. B.II. po wyłączeniach		1 435 565,28	4 181,22	<b>1 431 384,06</b>
B.IV.	Podatki i opłaty	55 077,92	0,00	55 077,92

	w tym wyłączenia	0,00	4 939,20	4 939,20
poz. B.IV. po wyłączeniach		55 077,92	4 939,20	<b>50 138,72</b>

**Wyłączenia w sprawozdaniu finansowym za 2021 r. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI**

	Pozycja	Stan na koniec roku	Wyłączenia	Stan na koniec roku
<b>I.1</b>	<b>Zwiększenie funduszu</b>	55 133 659,14	0,00	55 133 659,14
	<b>w tym wyłączenia</b>	0,00	42 982,40	42 982,40
<b>poz. I.1 po wyłączeniach</b>		55 133 659,14	42 982,40	<b>55 090 676,74</b>
I.1.6	I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	156 445,23	0,00	156 445,23
	w tym wyłączenia	0,00	42 982,40	42 982,40
poz. I.1.6. po wyłączeniach		156 445,23	42 982,40	<b>113 462,83</b>
	Pozycja	Stan na koniec roki	Wyłączenia	Zmniejszenie Funduszu
<b>I.2</b>	<b>Zmniejszenia funduszu</b>	58 899 255,10	0,00	58 899 255,10
	<b>w tym wyłączenia</b>	0,00	42 982,40	42 982,40
<b>poz. I.2 po wyłączeniach</b>		58 899 255,10	42 982,40	<b>58 856 272,70</b>
I.2.6	I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	162 696,59	0,00	162 696,59
	w tym wyłączenia	0,00	42 982,40	42 982,40
poz. I.2.6. po wyłączeniach		162 696,59	42 982,40	<b>119 714,19</b>