

ZARZĄDZENIE Nr Or.0050.44.2023

Wójta Gminy Żytno

z dnia 10 maja 2023 r.

w sprawie przekazania Radzie Gminy Żytno sprawozdania finansowego Gminy Żytno za rok 2022.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 61 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 t. j., zmiany poz. 572) oraz art. 270 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 t. j., zmiany poz. 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964, 2414, z 2023 poz. 412 i 658) **zarządza się:**

§1. Przekazuję w załączeniu Radzie Gminy Żytno sprawozdanie finansowe Gminy Żytno za 2022 r., na które składa się:

- 1) Bilans z wykonania budżetu;
- 2) Łączny bilans jednostek i samorządowego zakładu budżetowego;
- 3) Łączne zestawienie zmian w funduszach jednostek;
- 4) Łączny rachunek zysków i strat jednostek;
- 5) Łączną informację dodatkową jednostek.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

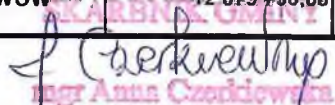


WÓJT
mgr inż. Mirosław Ocłepa

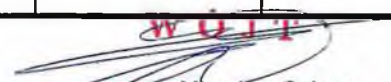
SKARBNIK GMINY
mgr Anna Czerniewska


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Żytno ul. Krótka 4 97-532 ŻYTNO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŻYTNO sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 5C90FE44D77E0988 
Numer identyfikacyjny REGON 151398681		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 251 355,06	9 060 490,90	I Zobowiązania	730 847,25	842 007,44
I.1 Środki pieniężne	12 251 355,06	9 060 490,90	I.1 Zobowiązania finansowe	520 969,41	283 115,24
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 251 355,06	9 060 490,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	520 969,41	283 115,24
II Należności i rozliczenia	128 053,25	368 080,80	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	209 877,84	558 892,20
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	11 329 354,43	8 176 871,72
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	9 127 267,31	-3 190 207,61
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	9 127 267,31	-3 190 207,61
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	128 053,25	368 080,80	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	328,37	171,46	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 202 087,12	11 367 079,33
			III Rozliczenia międzyokresowe	319 535,00	409 864,00
Suma aktywów	12 379 736,68	9 428 743,16	Suma pasywów	12 379 736,68	9 428 743,16


mgr Anna Czerkiewska
skarbnik

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień


mgr inż. Mirosław Ocjepa
zarząd

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Czerkiewska
Anna Czerkiewska
skarbnik

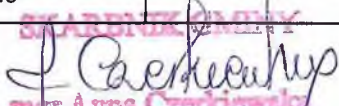
2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

WOJT

mgr inż. Mirosław Ociepa
Mirosław Ociepa
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Żytno ul.Krótką 4 97-532 ŻYTNO Numer identyfikacyjny REGON 151398681	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 70D97BDF66C51827 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	34 318 593,00	45 762 936,08	A Fundusz	34 938 822,61	46 545 068,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 178,34	16 445,84	A.I Fundusz jednostki	21 762 887,57	37 676 300,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	34 304 599,71	45 746 490,24	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 175 935,04	8 868 768,14
A.II.1 Środki trwałe	33 105 120,92	45 468 291,56	A.II.1 Zysk netto (+)	29 854 379,34	29 309 986,79
A.II.1.1 Grunty	4 290 003,43	4 436 432,43	A.II.2 Strata netto (-)	-16 678 444,30	-20 441 218,65
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	28 332 019,86	40 513 778,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	159 399,95	251 532,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	177 466,03	191 957,51	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	146 231,65	74 590,85	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 105 441,13	2 117 928,35
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 199 478,79	278 198,68	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 092 626,18	2 117 928,35
A.III Należności długoterminowe	12 814,95	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 218,50	710 535,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	145 262,03	102 464,54
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	239 742,81	246 940,73
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	422 739,99	441 940,78


mgr Anna Czerkiewska
główny księgowy

2023-01-27
(rok, miesiąc, dzień)
70D97BDF66C51827


mgr Inż. Mirosław Ociepa
Miroslaw Ociepa
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 320,85	422 465,21
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 725 670,74	2 900 061,05	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	22 227,25	22 805,61
B.I Zapasy	115 170,67	539 082,69	D.II.8 Fundusze specjalne	189 114,75	170 776,10
B.I.1 Materiały	115 170,67	539 082,69	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	189 114,75	170 776,10
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	12 814,95	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 406 043,40	1 832 465,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	39 992,41	84 868,37			
B.II.2 Należności od budżetów	616,92	95 153,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 264 872,02	1 384 149,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	100 562,05	268 294,33			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	204 456,67	528 512,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	204 456,67	528 512,68			
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			

SKARBNIK GMINY

 Anna Czerkiewska
 (główny księgowy)

2023-01-27
 (rok, miesiąc, dzień)

WOJ

 mgr inż. Mirosław Ociepa
 (kierownik jednostki)

BeSTia

70D97BDF66C51827

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	36 044 263,74	48 662 997,13	Suma pasywów	36 044 263,74	48 662 997,13

SKARBNIK GMINY
Anna Czerkiewska
 mgr Anna Czerkiewska
 Anna Czerkiewska
 (główny księgowy)

2023-01-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 70D97BDF66C51827

WOJT
Mirosław Ociepa
 mgr inż. Mirosław Ociepa
 Mirosław Ociepa
 (kierownik jednostki)

BeSTia

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Czerkiewska

Anna Czerkiewska
(główny księgowy)

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)


WOJT


mgr inż. Mirosław Ociepa
Mirosław Ociepa

(kierownik jednostki)

BeSTia

70D97BDF66C51827

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Żytno ul. Krótka 4 97-532 ŻYTNO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 151398681			Wysłać bez pisma przewodniego 1CF2EEF9F714A2FA 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		26 708 796,79	21 669 430,49
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		54 730 790,26	90 136 747,37
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		20 340 652,47	29 854 379,34
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		28 315 247,56	42 115 149,45
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 940 796,45	12 725 363,33
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		980 636,70	5 441 855,25
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		153 457,08	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		59 676 699,48	73 658 309,38
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		16 175 427,83	16 678 444,30
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		37 442 514,87	38 329 549,92
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		5 566 496,45	13 531 009,91
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		485 902,89	4 944 931,35
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		6 357,44	174 373,90
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		21 762 887,57	37 582 843,56

Anna Czerkiewska
główny księgowy

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Mirosław Ociepa
Mirosław Ociepa
kierownik jednostki

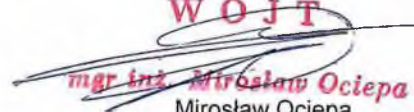
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 175 935,04	8 898 768,14
III.1.	zysk netto (+)	29 854 379,34	29 309 986,79
III.2.	strata netto (-)	-16 678 444,30	-20 411 218,65
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	34 938 822,61	46 481 611,70

SKARBNIK GMINY

 mgr Anna Czerkiewska

Anna Czerkiewska
 główny księgowy

2023-01-27
 rok, miesiąc, dzień

WOJT

 mgr inż. Mirosław Ociepa

Mirosław Ociepa
 kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
Anna Czorkiewska
mgr Anna Czorkiewska

Anna Czorkiewska
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

W O J T
Mirosław Ociepa
mgr inż. Mirosław Ociepa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Żytno ul. Krótka 4 97-532 ŻYTNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 151398681		Wysłać bez pisma przewodniego D349B4D2D7A564CC 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	38 477 951,30	39 498 471,97	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 018 254,28	1 105 351,24	
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	175 495,98	914 462,26	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	37 284 201,04	37 478 658,47	
B. Koszty działalności operacyjnej	25 275 904,88	30 664 223,62	
B.I. Amortyzacja	1 518 191,73	1 618 417,50	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 508 396,42	2 655 897,65	
B.III. Usługi obce	3 090 359,41	3 236 090,82	
B.IV. Podatki i opłaty	732 936,68	782 536,14	
B.V. Wynagrodzenia	8 494 674,63	9 096 771,94	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 590 918,23	2 722 546,24	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 340 427,78	10 551 963,33	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	13 202 046,42	8 834 248,35	
D. Pozostałe przychody operacyjne	29 461,25	53 586,62	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	29 461,25	53 586,62	
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 680,89	14 776,00	

Anna Czerkiewska
główny księgowy

SKARBNIK GMINY
mgr Anna Czerkiewska

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

mgr Inż. Mirosław Ociepa
Mirosław Ociepa
kierownik jednostki

BeSTia

D349B4D2D7A564CC

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	14 760,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	24 680,89	16,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 206 826,78	8 873 058,97
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	32 319,74	2 932,83
H.I.	Odsetki	32 319,74	2 932,83
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 174 507,04	8 870 126,14
J.	Podatek dochodowy	-1 428,00	1 358,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 175 935,04	8 868 768,14

Anna Czerkiewska

główny księgowy

SKARBNIA GMINY

Anna Czerkiewska

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

W O J T

Mirosław Ociepa

Mirosław Ociepa

kierownik jednostki

BeSTia


D349B4D2D7A564CC

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Czerkiewska
Anna Czerkiewska
główny księgowy

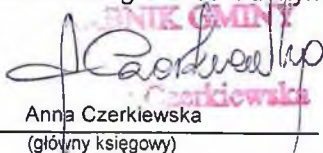
2023-01-27
rok, miesiąc, dzień


mgr inż. Mirosław Ociepa
Mirosław Ociepa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Żytno ul. Krótka 4 97-532 ŻYTNO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 151398681		<p style="text-align: center;">8151ABD104DF952D</p> 

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


ANNA CZERKIEWSKA
Anna Czerkiewska
(główny księgowy)

2023.01.27
rok mies. dzień


MIROSLAW OCIEPA
mgr inż. Mirosław Ociepa
Mirosław Ociepa
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Czerkiewska

Anna Czerkiewska
(główny księgowy)

2023.01.27

rok mies. dzień


W O J T
mgr inż. Mirosław Ociepa

Mirosław Ociepa
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Gmina Żytno

1.2. Siedziba jednostki

97-532 Żytno, ul. Krótka 4

1.3. Adres jednostki

97-532 Żytno, ul. Krótka 4

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

zadania własne gminy i działania z zakresu działania gminy

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2022

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Łączne sprawozdanie obejmuje dane następujących jednostek: Urząd Gminy Żytno, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żytnie, Przedszkole Publiczne w Żytnie, Publiczna Szkoła Podstawowa w Silniczce, Publiczna Szkoła Podstawowa w Borzykowej, Publiczna Szkoła Podstawowa w Żytnie oraz Gminny Zakład Komunalny w Żytnie

4. Omówienie przyjętych zasad 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 wartości początkowej poniżej 300,00 zł. jednostka zalicza bezpośrednio w koszty

b) składniki majątku wartości początkowej od 300,00 zł. - do 10.000,00 zł. jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych

c) jednostka przyjmuje w koszty m-ca faktury od dostawców, które posiadają datę wystawienia dot. tego miesiąca i wpłynęły do 8 dnia następnego miesiąca sprawozdawczego, z wyjątkiem m-ca grudnia, dla którego okres ten się wydłuża do dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (zał. Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. , Dz.U.z 2018 r poz.1036 ze zm/

4. Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych wg rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie

5. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały są księgowane w koszty i przekazywane bezpośrednio do zużycia.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów w oparciu o otrzymane od kontrahentów dokumenty rozliczeniowe
7. Jednostka zrezygnowała z rozliczenia kosztów w czasie

5. Inne informacje: zastosowano zasadę wyłączeń wzajemnych rozliczeń, o których mowa w art. 27 ust. 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	38 931,84	4 290 003,43	48 938 017,40	388 106,55	1 152 666,76	92 004,03
Zwiększenia wartości początkowej:	15 621,00	569 593,00	18 509 290,73	185 430,48	55 055,20	14 367,96
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	71 557,08	0,00	0,00
- przychody	15 621,00	569 593,00	4 718 235,75	113 873,40	55 055,20	14 367,96
#NAZWA?						
inne zwiększenie	0,00	0,00	13 791 054,98	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	392 797,00	4 895 784,93	0,00	6 785,00	0,00
- zbycie	0,00	392 797,00	4 718 235,75	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	177 549,18		6 785,00	0,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	54 552,64	4 466 799,43	62 551 523,20	583 537,03	1 200 936,96	106 371,99
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	37 753,30	0,00	20 605 997,54	166 528,61	975 200,73	89 507,45

Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	353,50	0,00	1 509 536,35	108 083,50	36 752,22	1 845,17
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	353,50	0,00	1 509 536,35	108 083,50	36 752,22	1 845,17
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia amortyzacji	0,00	0,00	49 601,02	0,00	2 973,50	0,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	38 106,80	0,00	22 065 932,87	274 612,11	1 008 979,45	91 352,62
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	1 178,34	4 290 003,43	28 332 019,86	231 577,94	177 466,03	2 496,58
- stan na koniec roku	16 445,84	4 466 799,43	40 485 590,33	308 924,92	191 957,51	15 019,37

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

nie wystąpiły

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

nie posiada

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

nie posiada

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.

nie wystąpiły

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

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

nie dysponuje

- 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)/ **nie wystąpiły**

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

nie wystąpiły

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: **nie występują**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

L.p.	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 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 posiada

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

nie posiada

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

nie posiada

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2	ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Otrzymane gwarancje	155 115,83	4 szt dotyczy należytego wykonania, usunięcia wad i usterek
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
	Ogółem	155 115,83	4 szt dotyczy należytego wykonania, usunięcia wad i usterek

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Odprawy emerytalne	190 884,90	
2.	Nagrody jubileuszowe	199 515,43	
3	Ekwiwalenty za urlop	11 267,97	

4	Nagrody	142 926,62	
5	Ekwiwalent BHP	398,68	
6	Dodatek wiejski	287 806,55	
7	ryczałt samochodowy	18 301,42	
8	Dodatek uzupełniający dla nauczycieli	19 843,53	
Ogółem		870 945,10	

1.16. Inne informacje

Odpisy na ZFŚS wynoszą: 430 727,90zł

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
nie posiada

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	278 198,68	
1	Rozbudowa systemu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Żytno	470,00	dobudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Sudzin
2	Słoneczna energia dla obszaru funkcjonalnego doliny rzeki Pilicy	16 154,00	opracowanie studium wykonalności
3	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego wraz z budową OZE na potrzeby zasilania oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Żytno	42 190,00	Wykonanie dokumentacji kosztorysowo-projektowej
4	Czyste powietrze w Gminie Żytno poprzez montaż OZE	21 030,00	opracowanie dokumentacji
5	Przebudowa i remont dróg w miejscowościach popegeerowskich na terenie Gminy Żytno	44 895,00	dokumentacja projektowa
6	Modernizacja kotłowni wraz z ciągami ciepłowniczymi obsługującymi 4 bloki mieszkalne byłych pracowników PPGR	25 800,00	dokumentacja projektowa

7	Przebudowa drogi w miejscowości Pągów i Siłnica	9 840,00	dokumentacja projektowa
8	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grodzisko	4 920,00	dokumentacja projektowa
9	Organizacja placu sołeckiego "Kamionka". Budowa i wyposażenie kina plenerowego	99 339,97	Realizacja zadania
10	Projket Cyfrowa Polska	1 599,00	realizacja projeketu
11	Magia Pilicy	11 960,71	dokumentacja projektowa

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Przychody:	0,00	
	- o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie		nie wystąpiły
2.	Koszty:	0,00	
	- o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie		nie wystąpiły

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

nie dotyczy

2.5.

Inne informacje

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

3. Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach na dzień 31.12.2021 wynosi 132,70

pracownicy zatrudnieni przy pracach interwencyjnych i robotach publicznych -
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych - 0

3.2

SKARBNIK GMINY
f. Czackiewicz
mgr Anna Czackiewicz

W O J T

mgr inż. Mirosław Ociepa