

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA Numer identyfikacyjny REGON 276258687	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MSZANA sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 71B26C60A6307D3D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 826 071,82	10 508 171,94	I Zobowiązania	6 999 543,49	6 669 757,16
I.1 Środki pieniężne	9 826 071,82	10 508 171,94	I.1 Zobowiązania finansowe	6 974 787,13	6 520 998,63
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 826 071,82	10 508 171,94	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 214 565,00	1 552 558,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 760 222,13	4 968 440,63
II Należności i rozliczenia	400 247,44	9 004,14	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 328,70	80 049,65
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	8 427,66	68 708,88
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 934 733,77	3 732 504,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 018 842,80	1 226 833,27
II.2 Należności od budżetów	399 481,00	349,45	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	766,44	8 654,69	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 589 780,68	1 226 833,27
III Rozliczenia międzyokresowe	361 676,00	650 803,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-429 062,12	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	429 062,12	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	6 524 514,45	2 505 671,65
			III Rozliczenia międzyokresowe	653 718,00	765 717,00
Suma aktywów	10 587 995,26	11 167 979,08	Suma pasywów	10 587 995,26	11 167 979,08

Małgorzata Leokadia Gąsior	2023-04-27	Mirosław Andrzej Szymanek
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia

71B26C60A6307D3D

Małgorzata Leokadia Gąsior
skarbnik

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
zarząd

BeSTia

71B26C60A6307D3D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA Numer identyfikacyjny REGON 276258687	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 4C3E152766BDF837 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	102 649 650,72	101 932 738,26	A Fundusz	101 084 048,79	100 916 951,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	31 775,50	12 828,90	A.I Fundusz jednostki	93 447 526,84	96 697 012,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	73 955 106,57	73 250 503,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 636 521,95	4 219 938,58
A.II.1 Środki trwałe	71 337 264,45	68 856 662,75	A.II.1 Zysk netto (+)	37 543 382,82	34 181 172,16
A.II.1.1 Grunty	16 957 881,56	16 785 380,74	A.II.2 Strata netto (-)	-29 906 860,87	-29 961 233,58
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163 072,00	163 072,00	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	53 389 646,46	51 148 360,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	441 005,71	432 061,86	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	194 203,12	128 786,67	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	354 527,60	362 072,88	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 954 454,89	2 965 981,75
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 617 842,12	4 393 841,18	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	2 637 506,08	2 641 812,90
A.III Należności długoterminowe	309 518,65	316 155,43	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	808 598,22	718 296,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	28 353 250,00	28 353 250,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 838,67	36 126,30
A.IV.1 Akcje i udziały	28 353 250,00	28 353 250,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	242 993,23	273 014,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	970 625,99	1 076 508,94

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)
BeSTia

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
4C3E152766BDF837

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	54 810,84	15 662,72
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	279 023,95	278 244,43
B Aktywa obrotowe	1 388 852,96	1 950 195,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	724,28	8 322,35
B.I Zapasy	23 043,98	40 913,26	D.II.8 Fundusze specjalne	262 890,90	235 636,85
B.I.1 Materiały	23 043,98	19 462,07	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	262 890,90	233 762,97
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	1 873,88
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	21 451,19	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	316 948,81	324 168,85
B.II Należności krótkoterminowe	953 401,84	1 167 024,75			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	32 690,49	63 968,49			
B.II.2 Należności od budżetów	858,20	7 670,47			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	919 853,15	1 095 385,79			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	412 407,14	742 256,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	295,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	412 407,14	739 610,19			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	2 351,80			
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			

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

4C3E152766BDF837

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	104 038 503,68	103 882 933,26	Suma pasywów	104 038 503,68	103 882 933,26

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

4C3E152766BDF837

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

4C3E152766BDF837

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA Numer identyfikacyjny REGON 276258687	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
		Wysłać bez pisma przewodniego 68AC74B78B9D5DBB 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	43 788 298,41	48 211 657,38	
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	274 796,81	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	43 788 298,41	47 936 860,57	
B. Koszty działalności operacyjnej	42 618 779,98	45 084 415,57	
B.I. Amortyzacja	2 382 948,87	2 772 465,91	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 374 569,98	3 101 118,06	
B.III. Usługi obce	5 687 305,52	5 581 272,59	
B.IV. Podatki i opłaty	45 911,87	22 383,97	
B.V. Wynagrodzenia	15 110 122,36	16 570 998,69	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 704 668,52	4 141 461,16	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	202 557,23	173 026,74	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	235 670,31	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 019 732,19	12 407 978,24	
B.X. Pozostałe obciążenia	90 963,44	78 039,90	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 169 518,43	3 127 241,81	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 992 057,06	1 259 679,22	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 600 579,67	368 675,20	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	391 477,39	891 004,02	
E. Pozostałe koszty operacyjne	236 079,58	116 829,50	

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

BeSTia

68AC74B78B9D5DBB

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.28

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	236 079,58	116 829,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 925 495,91	4 270 091,53
G.	Przychody finansowe	850 982,71	347 412,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	134 085,00	127 700,00
G.II.	Odsetki	54 993,81	210 596,56
G.III.	Inne	661 903,90	9 115,92
H.	Koszty finansowe	139 956,67	397 565,43
H.I.	Odsetki	75 915,61	302 792,24
H.II.	Inne	64 041,06	94 773,19
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 636 521,95	4 219 938,58
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 636 521,95	4 219 938,58

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

BeSTia

68AC74B78B9D5DBB

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258687			Wysłać bez pisma przewodniego 6BF0920B8E020496 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		84 375 531,96	93 447 526,84
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		123 009 292,82	90 021 278,16
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		39 347 650,10	37 543 382,82
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		54 077 137,16	48 740 023,90
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		9 621 235,35	2 711 608,16
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		5 373 714,52	375 120,33
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		14 589 555,69	651 142,95
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		113 899 905,94	86 771 792,07
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		28 169 551,26	29 906 860,87
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		50 527 097,10	49 558 491,31
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		13 755 409,80	5 942 650,47
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		12 756 143,52	375 120,33
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		8 691 704,26	988 669,09
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		93 447 526,84	96 697 012,93

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 636 521,95	4 219 938,58
III.1.	zysk netto (+)	37 543 382,82	34 181 172,16
III.2.	strata netto (-)	-29 906 860,87	-29 961 233,58
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	101 084 048,79	100 916 951,51

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276258687	sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	918750B3D1BD0FFD 

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

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

2023.04.27

rok mies. dzień

Mirosław Andrzej Szymanek

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

Mirosław Andrzej Szymanek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA GMINA MSZANA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki – *Gmina Mszana*

1.2 Siedziba jednostki – *44-325 Mszana, ul. 1 Maja 81*

1.3 Adres Jednostki – *44-325 Mszana, ul. 1 Maja 81*

1.4 Podstawowy przedmiot działalności – *Działalność samorządowa, działalność edukacyjna, działalność obiektów sportowych, pomoc społeczna.*

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: *01-01-2022 – 31-12-2022*

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

3.1 Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

a) składniki majątku o wartości początkowej:

- poniżej 500 zł - Urząd Gminy Mszana, ZS-P Połomia, SP Mszana, Przedszkole Mszana, GOS Mszana, OPS Mszana, SP Gogołowa;

jednostka zalicza bezpośrednio w koszty

b) składniki majątku o wartości początkowej:

- od 500 zł do 10.000 zł - Urząd Gminy Mszana, ZS-P Połomia, SP Mszana, Przedszkole Mszana, GOS Mszana, OPS Mszana, SP Gogołowa;

jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;

3.2 Dokonywanie odpisów aktualizujących wartość aktywów – odpisów aktualizujących należności dokonuje się powyżej 6 miesięcy zalegania z płatnością w jednostkach UG Mszana, OPS Mszana, GOS Mszana. Pozostałe jednostki nie dokonują odpisów aktualizujących.

3.3 Metody środków pieniężnych :

- a) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej
- b) zapasy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia przy zastosowaniu metod FIFO;

3.4 Ustalenie wyniku finansowego – jednostka stosuje porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego

3.5 Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz cyklicznie powtarzający się charakter jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tabela 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	419537,66		28060,80		28060,80		27495,61		27495,61	420102,85
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	99289476,09	0,00	3449490,38	0,00	3449490,38	291743,60	237204,17	1062903,15	1591850,92	101147115,55
2.1	Środki trwałe	96671633,97	0,00	1096992,47	0,00	1096992,47	291743,60	237204,17	486404,30	1015352,07	96753274,37
2.1.1.	Grunty	16957881,56		119242,78		119242,78	291743,60	0,00	0,00	291743,60	16785380,74
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163072,00				0,00				0,00	163072,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74949931,94		712265,33		712265,33		126154,65	386404,30	512558,95	75149638,32
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2016197,80		109636,17		109636,17		108236,85	0,00	108236,85	2017597,12
2.1.4	Środki transportu	684972,57		0,00		0,00			100000,00	100000,00	584972,57
2.1.5	Inne środki trwałe	2062650,10		155848,19		155848,19		2812,67		2812,67	2215685,62
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2617842,12		2352497,91		2352497,91		0,00	576498,85	576498,85	4393841,18
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 2. Zakres zmian stanu umorzenia wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto	
		– stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			(14 + 15 + 16)		– stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	387762,16		47007,40		47007,40	27495,61	407273,95	31775,50	12828,90
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	25334369,52	0,00	2793442,45	0,00	2793442,45	231200,35	27896611,62	73955106,57	73250503,93
2.1	Środki trwałe	25334369,52	0,00	2793442,45	0,00	2793442,45	231200,35	27896611,62	71337264,45	68856662,75
2.1.1.	Grunty	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	16957881,56	16785380,74
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00	163072,00	163072,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21560285,48		2468976,41		2468976,41	27984,17	24001277,72	53389646,46	51148360,60
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1575192,09		118580,02		118580,02	108236,85	1585535,26	441005,71	432061,86
2.1.4	Środki transportu	490769,45		57583,11		57583,11	92166,66	456185,90	194203,12	128786,67
2.1.5	Inne środki trwałe	1708122,50		148302,91		148302,91	2812,67	1853612,74	354527,60	362072,88
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00		0,00	2617842,12	4393841,18
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00		0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki	0,00	
3.	Dobra kultury	0,00	

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 5. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	1 548,70			1 548,70
		Wartość (zł)	15 487,00			15 487,00
2.		Powierzchnia (m ²)	1 028,90			1 028,90
		Wartość (zł)	10 289,00			10 289,00
3.		Powierzchnia (m ²)	0,60			0,60
		Wartość (zł)	6,00			6,00
4.		Powierzchnia (m ²)	47,00			47,00
		Wartość (zł)	470,00			470,00
5.		Powierzchnia (m ²)	1 137,00			1 137,00
		Wartość (zł)	11 337,00			11 337,00

Data sporządzenie: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził : Mirosław Szymanek

Tabela 6. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	37589,00			37589,00
2.	Budynki	0,00			0,00
3.	Inne środki trwale	223216,21		11922,21	211294,00

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 7. Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały		28353250,00	0,00		28353250,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności	1288011,19	142490,54	12868,39	0,00	1430501,73
2	Należności z tytułu dostaw i usług	617,80	0,00	0,00	20,79	597,01
3						0,00
4						0,00
5						0,00
6						0,00

Data sporządzenia: 28-04-2023 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 9. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 28-04-2023 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 10. Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	3756878,00	4019873,00	2453336,00	1588816,00	402897,13	261506,63	6613111,13	5870195,63
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (weksłowe)			354403,00	354403,00	0,00	0,00	354403,00	354403,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	3756878,00	4019873,00	2807739,00	1943219,00	402897,13	261506,63	6967514,13	6224598,63

Zobowiązania według pozostałego terminy zapadalności

Data sporządzenia: 28-04-2023 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 11. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	354403,00	354403,00	354403,00	354403,00			354403,00	354403,00
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem	354403,00	354403,00	354403,00	354403,00	0,00	0,00	354403,00	354403,00

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 13. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:		
	udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia	279023,95	278244,43
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem	279023,95	278244,43

Data sporządzenia: 28-04-2023 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 14. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):		
	– opłacone z góry czynsze		
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	316948,81	324168,85

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdziła: Mirosław Szymanek

Tabela 15. Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	1400829,92	
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:	1400829,92	

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 16. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	141007,98	
2.	Nagrody jubileuszowe	342086,23	
3.	Inne	22174,91	12.893,80 zł - subwencja - zajęcia specjalistyczne (pomoc psychologiczno-pedagogiczna); 9.281,11 zł - ekwiwalent za urlop
4.	Ogółem:	505269,12	

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Renata Rojek

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	4970340,03	
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 19. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:	805334,96	
	- o nadzwyczajnej wartości,	0,00	
	-które wystąpiły incydentalnie	805334,96	33.203,20 zł.- darowizny na rzecz uchodźców wojennych z Ukrainy, 484.180,00 zł - refundacja kosztów utrzymania uchodźców wojennych z Ukrainy, 274.796,81 zł - sprzedaż węgla, 430,50 zł - otrzymane odszkodowania za uszkodzone mienie, 12.724,45 zł - odsetki uzyskane od środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19
2.	Koszty:	4987108,24	
	- o nadzwyczajnej wartości,	0,00	
	-które wystąpiły incydentalnie	4987108,24	717.955,57 zł - koszty poniesione na utrzymanie uchodźców wojennych z Ukrainy; 11.534,04 zł - dodatek dla podmiotów wrażliwych z funduszu COVID; 235.670,31 zł - wartość sprzedanego towaru - węgla; 91.904,32 zł -wydatki na pomoc obywatelom Ukrainy (jednorazowe świadczenie 300 zł, świadczenia rodzinne, zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży w szkołach i przedszkolach); 3.910.044,00 zł - wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (dodatki węglowe, dodatki dla gospodarstw domowych, Korpus Wsparcia Seniora); 20.000,00 zł - wydatki na zdarzenie losowe w związku z tragedią na kopalni Pniówek

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 20. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	171,12
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	81,35
3.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	5,15
4.	Ogółem	257,615

Data sporządzenia: 28-04-2023

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek