

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:  ..... Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>Urząd Miasta i Gminy</b> <b>w Opatowie</b>  sporządzony na dzień: <b>31.12.2021</b>	Adresat:   <p style="text-align: center;"><b>Gmina Opatów</b></p> .....
--	--	--

AKTYWA	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021	PASywa	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>78 181 752,23</b>	<b>78 409 718,69</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>78 345 038,11</b>	<b>79 882 816,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	43 247 710,96	35 078 507,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>71 953 737,66</b>	<b>72 196 557,24</b>	II. Wynik finansowy netto	35 097 327,15	44 804 308,73
1. Środki trwałe	70 255 452,99	68 960 657,51	1.1. Zysk netto (+)	35 097 327,15	44 804 308,73
1.1. Grunty	16 275 713,87	15 972 732,47	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 451 990,13	52 424 951,83	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	406 844,37	440 326,29	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	96 333,32	100 933,32	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	24 571,30	21 713,60	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	1 698 284,67	3 235 899,73	<b>B. Fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1. GFOŚiGW	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	391 714,57	376 861,45	1.2. ....	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	<b>5 836 300,00</b>	<b>5 836 300,00</b>	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Akcje i udziały	5 836 300,00	5 836 300,00	<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>2 552 128,08</b>	<b>5 654 297,73</b>
1.2. papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	2 503 583,37	5 602 115,85
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	127 830,37	227 120,96
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	29 039,00	12 355,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 715 413,96</b>	<b>7 127 395,04</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	72 028,67	76 750,31
I. Zapasy	7 340,86	7 181,62	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 028,54	139 016,35
1.1. Materiały	7 340,86	7 181,62	1.5. Pozostałe zobowiązania	114 916,93	101 435,10
1.2. 1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	137 078,64	176 169,48
1.3. 1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 896 661,22	4 132 459,54
1.4. 1.4. Towary	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	736 809,11
II. Należności krótkoterminowe	656 535,86	2 795 661,72	II. Fundusze specjalne	48 544,71	52 181,88
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	358 048,01	388 957,23	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 544,71	52 181,88
1.2. Należności od budżetów	0,00	88,99	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Pozostałe należności	298 487,85	2 406 615,50	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	2 051 537,24	4 324 551,70	<b>F. Inne pasywa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 051 537,24	4 324 551,70			
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>C. Inne aktywa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>80 897 166,19</b>	<b>85 537 113,73</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>80 897 166,19</b>	<b>85 537 113,73</b>

0,00 0,00

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

.....  
( główny księgowy )

.....  
( rok, miesiąc, dzień )

.....  
( kierownik jednostki )

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:  ..... Numer identyfikacyjny REGON	<b>RACHUNEK zysków i start</b> (wariant porównawczy) <b>Urząd Miasta i Gminy w Opatowie</b> sporządzony za okres: <b>01.01.2021 – 31.12.2021</b>	Adresat:  <b>Gmina Opatów</b> .....	
Wyszczególnienie	2020 rok	2021 rok	
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>47 616 652,55</b>	<b>56 827 449,02</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Pozostałe dochody budżetowe	47 616 652,55	56 827 449,02	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>13 056 392,98</b>	<b>12 218 107,05</b>	
I. Amortyzacja	2 760 300,35	2 830 370,75	
II. Zużycie materiałów i energii	910 003,82	1 102 656,24	
III. Usługi obce	4 581 155,24	3 264 771,69	
IV. Podatki i opłaty	758 815,69	776 183,05	
V. Wynagrodzenia	2 762 047,00	3 019 788,54	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	616 061,50	687 882,21	
VII Pozostałe koszty rodzajowe	462 840,62	327 689,79	
VII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX Udzielone dotacje	0,00	0,00	
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	173 464,31	176 757,84	
XI. Pozostałe obciążenia	31 704,45	32 006,94	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>34 560 259,57</b>	<b>44 609 341,97</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>610 981,91</b>	<b>830 956,43</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	515 431,88	714 577,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	95 550,03	116 379,43	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>40 645,46</b>	<b>747 262,86</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	40 645,46	747 262,86	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>35 130 596,02</b>	<b>44 693 035,54</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>217 590,73</b>	<b>228 281,50</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	217 590,73	228 281,50	
III. Inne	0,00	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>250 859,60</b>	<b>117 008,31</b>	
I. Odsetki	250 859,60	117 008,31	
II. Inne	0,00	0,00	
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>35 097 327,15</b>	<b>44 804 308,73</b>	
<b>J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
<b>K. Zysk (strata) brutto (I-J)</b>	<b>35 097 327,15</b>	<b>44 804 308,73</b>	
<b>L. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00	
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00	
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>35 097 327,15</b>	<b>44 804 308,73</b>	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:  ..... Numer identyfikacyjny REGON	<b>ZESTAWIENIE</b> <b>zmian w funduszu jednostki</b> Urząd Miasta i Gminy w Opatowie  sporządzony za okres: 01.01.2021 – 31.12.2021	Adresat:  <b>Gmina Opatów</b> .....
Wyszczególnienie	2020 rok	2021 rok
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>39 592 088,13</b>	<b>43 247 710,96</b>
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	<b>60 867 812,20</b>	<b>55 242 894,87</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	37 071 265,52	35 097 327,15
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 271 078,96	15 733 659,51
1.3. Środki na inwestycje	4 611 842,72	3 602 395,13
1.4. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	670 190,00	809 263,08
1.6. Inne zwiększenia	243 435,00	250,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>	<b>57 212 189,37</b>	<b>63 412 098,56</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	48 336 329,88	55 667 961,53
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 480 455,38	6 503 736,77
2.5. Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00
2.6. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	919 911,45	986 707,19
2.8. inne zmniejszenia	475 492,66	253 693,07
<b>3. Wynik netto</b>	<b>35 097 327,15</b>	<b>44 804 308,73</b>
a) zysk netto	35 097 327,15	44 804 308,73
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>43 247 710,96</b>	<b>35 078 507,27</b>
<b>III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>78 345 038,11</b>	<b>79 882 816,00</b>

<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>	
<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Urząd Miasta i Gminy w Opatowie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Plac Obrońców Pokoju 34 27-500 Opatów</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Plac Obrońców Pokoju 34 27-500 Opatów</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2021 – 31.12.2021</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia, a kończący 31 grudnia.</li> <li>2. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.</li> <li>3. Aktywa i pasywa są wyceniane według nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont oraz przepisami szczególnymi określonymi w ustawie o 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 Polskie.</li> <li>4. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości</li> </ol> </li> </ol>

niematerialnych i prawnych". Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto **metodę liniową** dla wszystkich środków trwałych.

- 2) Środki trwale ewidencjonuje się w podziale na:
    - a. podstawowe środki trwale na koncie 011 „Środki trwale”,
    - b. pozostałe środki trwale na koncie 013 „Pozostałe środki trwale”.
  - 3) Pozostałe środki trwale: w wartości nie przekraczającej **3 500 zł** i równej lub wyższej od **350 zł** (dolna granica) ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwale w używaniu”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 § 4210 – „Zakup materiałów i wyposażenia” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych”.
  - 4) Drobne przedmioty spełniające warunki uznania za środek trwały, których wartość nie przekracza 350 zł zostają jednorazowo odpisane w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do używania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostają ewidencją ilościową lub ilościowo – wartościową w ewidencji pozabilansowej.
  - 5) Meble i dywany ( w tym wykładziny ) ujmują się w ewidencji pozostałych środków trwałych bez względu na ich wartość, umarza się je jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
  - 6) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych ( z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi ) podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami: traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.
5. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont 4, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
6. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze. Do należności wątpliwych zalicza się:
- 1) należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,
  - 2) należności podmiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania - w pełnej wysokości,
  - 3) należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości,
  - 4) należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości,
  - 5) należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończenia postępowania upadłościowego – do wysokości należności.

	<p>6) W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałowi czasowemu okresu zalegania z płatnością przypisany jest następujący algorytm:</p> <p>a) zaległość powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności,</p> <p>b) zaległość do roku – odpis aktualizujący liczony wg statystyki wpłat zaległości rocznych.</p> <p>7. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych.</p> <p>8. Zapasy obejmują materiały. Materiały wyceniane są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezutytych materiałów w cenie zakupu, którą uzgadnia się z kontem 310 „Materiały”. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>9. Księgi rachunkowe prowadzone są metodą komputerową.</p>
5.	inne informacje
	Wyposażenie przyjęte za Szkoły Podstawowej w Kobylanach 88 001,12 PLN
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Główne składniki aktywów trwałych – Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.p.	Treść (numer 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																																	
		Powierzchnia (m2)	0,00	29,00	0,00	29,00																																	
1	676/2	Wartość (zł.)	0,00	3 330,84	0,00	3 330,84																																	
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																																						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp</th> <th rowspan="2">Nazwa Spółki</th> <th colspan="4">Wartość księgowa udziałów i akcji</th> </tr> <tr> <th>Udziały ( w % )</th> <th>wartość</th> <th>Akcje ( w szt. )</th> <th>wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Opatowie</td> <td>100</td> <td>5 829 000</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Tarnobrzaska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.</td> <td></td> <td></td> <td>6</td> <td>3 000</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Bank Spółdzielczy Kielce o/Opatów</td> <td></td> <td></td> <td>43</td> <td>4 300</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>Razem</b></td> <td></td> <td>5 829 000</td> <td></td> <td>7 300</td> </tr> </tbody> </table>					Lp	Nazwa Spółki	Wartość księgowa udziałów i akcji				Udziały ( w % )	wartość	Akcje ( w szt. )	wartość	1	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Opatowie	100	5 829 000			2	Tarnobrzaska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.			6	3 000	3	Bank Spółdzielczy Kielce o/Opatów			43	4 300	<b>Razem</b>			5 829 000		7 300
Lp	Nazwa Spółki	Wartość księgowa udziałów i akcji																																					
		Udziały ( w % )	wartość	Akcje ( w szt. )	wartość																																		
1	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Opatowie	100	5 829 000																																				
2	Tarnobrzaska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.			6	3 000																																		
3	Bank Spółdzielczy Kielce o/Opatów			43	4 300																																		
<b>Razem</b>			5 829 000		7 300																																		
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)																																						



**Stan odpisów aktualizujących wartości należności (1.7)**

L.p.	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	podatki - osoby prawne	349 317,16	1 941,03	0,00	5 879,25	345 378,94
2	podatki - osoby fizyczne	107 757,17	0,00	0,00	23 963,95	83 793,22
3	podatki - hipoteki	67 814,64	0,00	0,00	5 389,06	62 425,58
4	odpady komunalne	59 104,83	8 080,82	0,00	0,00	67 185,65
5	usługi pozostałe	8 610,46	194,64	0,00	0,00	8 805,10
	<b>Razem</b>	<b>592 604,26</b>	<b>10 216,49</b>	<b>0,00</b>	<b>35 232,26</b>	<b>567 588,49</b>

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

Utworzono rezerwę na zobowiązania o charakterze spornym, w związku z zadaniem inwestycyjnym pn. „Poprawa przyszłolnej infrastruktury przy szkołach podstawowych na terenie miasta Opatowa” w części dotyczącej budowy boiska sportowego przy Szkole Podstawowej Nr 1 im. gen. bryg, Stanisława Gano w Opatowie w kwocie **614 923,55 zł** stanowiącą wartość sporną robót budowlanych oraz kwotę **121 885,56 zł** stanowiącą wartość potrąconej kary umownej.

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

1 850 000 PLN

b) powyżej 3 do 5 lat

1 900 000 PLN

c) powyżej 5 lat

8 060 932 PLN

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 dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	591 338,64 PLN
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	87 929,74 PLN
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie kwota 3 416 479,58 PLN, w tym odsetki i różnice kursowe: 0 PLN (obroty WN konta 080)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	1. Otrzymane odszkodowania za szkody w mieniu : 0 PLN 2. Otrzymane spadki i darowizny: 1 862,79 PLN
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

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

Opatów, dnia 29 kwietnia 2022 roku

.....

Skarbnik

.....

Burmistrz Miasta i Gminy

### Główne składniki aktywów trwałych (1.1) - wartość brutto

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie /sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	189 361,57	0,00	3 816,70	0,00	3 816,70	0,00	0,00	0,00	0,00	193 178,27
2	Środki trwałe	97 720 213,50	0,00	1 771 656,26	1 634 661,37	3 406 317,63	415 588,07	43 276,72	488 529,81	947 394,60	100 179 136,53
1)	Grunty	16 276 130,23	0,00	4 928,68	37 600,00	42 528,68	345 343,54	0,00	0,00	345 343,54	15 973 315,37
2)	Budynki i budowle	27 726 369,67	0,00	68 357,04	1 597 061,37	1 665 418,41	70 244,53	0,00	0,00	70 244,53	29 321 543,55
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 469 896,63	0,00	1 066 452,24	0,00	1 066 452,24	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	52 386 348,87
4)	Kotły i maszyny energetyczne	25 407,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 407,92
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	334 641,08	0,00	16 321,00	0,00	16 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 962,08
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	102 044,87	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 044,87
7)	Urządzenia techniczne	759 659,14	0,00	69 119,50	0,00	69 119,50	0,00	39 550,00	0,00	39 550,00	789 228,64
8)	Środki transportu	496 289,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 289,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	529 774,96	0,00	513 477,80	0,00	513 477,80	0,00	3 726,72	338 529,81	342 256,53	700 996,23
Razem		97 909 575,07	0,00	1 775 472,96	1 634 661,37	3 410 134,33	415 588,07	43 276,72	488 529,81	947 394,60	100 372 314,80

### Główne składniki aktywów trwałych (1.1) - umorzenia

Umorzenia- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
189 361,57	0,00	3 816,70	0,00	3 816,70	0,00	193 178,27	0,00	0,00
27 464 760,51	0,00	3 014 700,87	829 169,29	3 843 870,16	90 151,65	31 218 479,02	70 255 452,99	68 960 657,51
416,36	0,00	166,54	0,00	166,54	0,00	582,90	16 275 713,87	15 972 732,47
7 427 054,90	0,00	617 800,06	825 148,29	1 442 948,35	32 772,90	8 837 230,35	20 299 314,77	20 484 313,20
18 317 221,27	0,00	2 129 051,47	0,00	2 129 051,47	562,50	20 445 710,24	33 152 675,36	31 940 638,63
25 407,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 407,92	0,00	0,00
318 584,42	0,00	12 353,00	4 021,00	16 374,00	0,00	334 958,42	16 056,66	16 003,66
100 363,87	0,00	1 867,66	0,00	1 867,66	0,00	102 231,53	1 681,00	7 813,34
370 552,43	0,00	41 716,92	0,00	41 716,92	39 550,00	372 719,35	389 106,71	416 509,29
399 955,68	0,00	20 400,00	0,00	20 400,00	0,00	420 355,68	96 333,32	100 933,32
505 203,66	0,00	191 345,22	0,00	191 345,22	17 266,25	679 282,63	24 571,30	21 713,60
27 654 122,08	0,00	3 018 517,57	829 169,29	3 847 686,86	90 151,65	31 411 657,29	70 255 452,99	68 960 657,51