

ZARZĄDZENIE NR 209/2021

WÓJTA GMINY CZARNA

z dnia 11 maja 2021 roku

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Czarna sprawozdania finansowego Gminy Czarna za 2020 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /jt. Dz. U. z 2021 poz. 305/ zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawiam Radzie Gminy Czarna **sprawozdanie finansowe Gminy Czarna za 2020 rok**, na które składa się:


- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Józef Chudy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czarna ul.Dworcowa 6 39-215 CZARNA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZARNA sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8268A746AF39CEC6 
Numer identyfikacyjny REGON 851661079		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	952 882,22	2 145 436,53	I Zobowiązania	24 599 508,16	24 604 729,81
I.1 Środki pieniężne	952 882,22	2 145 436,53	I.1 Zobowiązania finansowe	24 599 499,07	24 599 134,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	952 882,22	2 145 436,53	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 403 365,07	1 567 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	23 196 134,00	23 032 134,00
II Należności i rozliczenia	188 745,35	254 610,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9,09	5 595,81
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-24 351 268,59	-23 109 575,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 393 375,96	1 241 693,31
II.2 Należności od budżetów	188 428,35	254 610,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 393 375,96	1 241 693,31
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	317,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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 (+,-)	-28 744 644,55	-24 351 268,59
			III Rozliczenia międzyokresowe	893 388,00	904 892,00
Suma aktywów	1 141 627,57	2 400 046,53	Suma pasywów	1 141 627,57	2 400 046,53

Marta Eliza Wstawska
skarbnik

2021-04-28

Józef Chudy

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

8268A746AF39CEC6

Wyjaśnienia do bilansu


Marta Eliza Wstawska
skarbnik

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Chudy
zarząd

BeSTia

8268A746AF39CEC6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czarna ul.Dworcowa 6 39-215 CZARNA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego AA125787E98D8FBB 
Numer identyfikacyjny REGON 851661079	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	91 671 114,34	90 796 883,52	A Fundusz	87 145 483,10	85 963 647,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 626,57	0,00	A.I Fundusz jednostki	79 240 195,40	83 243 020,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	89 458 274,49	88 702 347,40	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 905 287,70	2 720 627,55
A.II.1 Środki trwałe	88 108 079,34	87 446 284,80	A.II.1 Zysk netto (+)	49 229 372,47	46 153 589,24
A.II.1.1 Grunty	9 155 803,15	9 357 817,67	A.II.2 Strata netto (-)	-41 324 084,77	-43 432 961,69
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	345,00	345,00	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	70 496 937,70	70 676 417,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 345 442,13	7 348 895,86	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	82 089,72	48 862,17	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	27 806,64	14 291,82	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 640 242,60	6 040 300,24
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 350 195,15	1 256 062,60	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	3 445 183,32	3 948 654,12
A.III Należności długoterminowe	2 198 223,28	2 091 646,12	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	415 502,85	800 877,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 990,00	2 890,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	96 569,00	102 581,75
A.IV.1 Akcje i udziały	2 990,00	2 890,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	780 190,08	776 448,88
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 713 497,68	1 686 839,08

Marta Eliza Wstawska
(główny księgowy)

2021-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Józef Chudy

(kierownik jednostki)

BeSTia

AA125787E98D8FBB

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	18 690,62	35 237,31
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	104 824,50	268 635,99
B Aktywa obrotowe	1 114 611,36	1 207 064,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	317,00	0,00
B.I Zapasy	14 785,60	17 565,95	D.II.8 Fundusze specjalne	315 591,59	278 033,64
B.I.1 Materiały	14 785,60	17 565,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	315 591,59	278 033,64
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	2 195 059,28	2 091 646,12
B.II Należności krótkoterminowe	794 617,83	716 039,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	221 921,15	187 966,81			
B.II.2 Należności od budżetów	46 674,01	22 323,44			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	526 022,67	505 749,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	305 207,93	473 458,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	304 890,93	473 458,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	317,00	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			

Marta Eliza Wstawska
(główny księgowy)

2021-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Józef Chudy

(kierownik jednostki)

BeSTia

AA125787E98D8FB8

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	92 785 725,70	92 003 947,89	Suma pasywów	92 785 725,70	92 003 947,89

Marta Eliza Wstawska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
AA125787E98D8FBB

Józef Chudy
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Marta Eliza Wstawska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

AA125787E98D8FBB

Józef Chudy
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Czarna ul. Dworcowa 6 39-215 CZARNA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
851661079			9AF6E358A9761249	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		66 807 276,17	65 862 610,46
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 079 693,79	2 192 277,52
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		229 100,00	236 433,64
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		64 498 482,38	63 433 899,30
B.	Koszty działalności operacyjnej		58 015 772,08	63 595 543,02
B.I.	Amortyzacja		4 863 821,92	4 934 784,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 909 816,56	3 102 740,49
B.III.	Usługi obce		6 139 736,07	7 371 334,62
B.IV.	Podatki i opłaty		505 603,67	111 688,00
B.V.	Wynagrodzenia		17 305 981,19	17 833 591,44
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 874 840,12	4 990 969,88
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		857 674,54	1 999 387,97
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		20 398 251,26	23 094 935,32
B.X.	Pozostałe obciążenia		160 046,75	156 110,68
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		8 791 504,09	2 267 067,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne		259 844,08	1 239 842,57
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		90 403,24	260 798,96
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		169 440,84	979 043,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne		210 533,26	162 544,44

Marta Eliza Wstawska
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Chudy
kierownik jednostki

BeSTia

9AF6E358A9761249

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	210 533,26	162 544,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 840 814,91	3 344 365,57
G.	Przychody finansowe	297 511,78	465 806,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	32 612,56	162 009,27
G.III.	Inne	264 899,22	303 797,50
H.	Koszty finansowe	1 233 038,99	1 089 544,79
H.I.	Odsetki	852 865,86	609 246,89
H.II.	Inne	380 173,13	480 297,90
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 905 287,70	2 720 627,55
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)	7 905 287,70	2 720 627,55

Marta Eliza Wstawska
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Chudy
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Marta Eliza Wstawska
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Chudy
kierownik jednostki

BeSTia

9AF6E358A9761249

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Czarna ul.Dworcowa 6 39-215 CZARNA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A7A9B0696019F22D	
851661079				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		81 213 513,74	79 240 195,40
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		109 926 084,99	115 770 514,89
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		44 627 821,69	49 229 372,47
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		60 399 569,00	62 499 752,62
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 674 398,76	3 821 601,33
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		212 391,47	219 788,47
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		11 904,07	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		111 899 403,33	111 767 690,19
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		38 298 051,13	41 324 084,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		64 792 944,96	63 741 445,93
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		8 558 598,65	6 480 749,69
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		124 195,65	51 512,59
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		125 612,94	169 897,21
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		79 240 195,40	83 243 020,10

Marta Eliza Wstawska
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Chudy
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 905 287,70	2 720 627,55
III.1.	zysk netto (+)	49 229 372,47	46 153 589,24
III.2.	strata netto (-)	-41 324 084,77	-43 432 961,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	87 145 483,10	85 963 647,65

Marta Eliza Wstawska
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Chudy
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marta Eliza Wstawska
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Chudy
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA CZARNA
1.2	siedzibę jednostki CZARNA
1.3	adres jednostki Ul. Dworcowa 6 39-215 Czarna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 -31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenia Kierowników Jednostek w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości, w oparciu o ustawę o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r poz. 217) oraz Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz.U. z 2020r poz.342)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 w załączeniu tabela 1.1.1 do 1.1.6
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie posiada
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych w załączeniu tabela 1.3.2
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste 47 964,00zł
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 51 723,12zł

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	w załączeniu tabela 1.6
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)
	w załączeniu tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie posiada
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	początek roku- 3 493 634,00zł, koniec roku-2 086 634,00zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	początek roku-3 474 000,00zł, koniec roku-5 355 500,00zł
c)	powyżej 5 lat
	początek roku- 16 228 500,00zł, koniec roku-15 590 000,00zł
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 posiada
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie posiada
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 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
	nie posiada
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	początek roku 202 049,03zł, koniec roku 218 525,44zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	w załączeniu tabela 1.15
1.16.	inne informacje
	Wydatki na COVID-19 ze środków gminnych to kwota 515 998,37zł.
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
	w załączeniu tabela 2.2

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Marta Eliza Wstawska

Elektronicznie
podpisany przez Marta
Eliza Wstawska
Data: 2021.04.27
12:29:42 +02'00'

(główny księgowy)

2021-04-27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Chudy

Elektronicznie podpisany
przez Józef Chudy
Data: 2021.04.27 12:27:58
+02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego 2020	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego 2020 (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	367 947,29	2 178,02			2 178,02		0,00		0,00	370 125,31
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00									
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	367 947,29	2 178,02			2 178,02		0,00		0,00	370 125,31

Tabela 1.1.2 Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 2020	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 2020 (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	356 320,72	11 626,57		2 178,02	13 804,59		0,00		0,00	370 125,31
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	356 320,72	11 626,57		2 178,02	13 804,59		0,00		0,00	370 125,31

Tabela 1.1.3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wszczęgnięcie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego 2020 (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego 2020 (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	11 626,57	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem	11 626,57	0,00

Tabela 1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego 2020	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego 2020 (3+8-12)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1.	Grunty	9 155 803,15	212 035,79			40 135,18	252 170,97	12 706,45	37 450,00		50 156,45		
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	345,00	0,00				0,00						
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	111 627 137,00	4 030 221,64				4 030 221,64			21 256,51	21 256,51	115 636 102,13	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 622 274,62	178 866,00				178 866,00	0,00	82 743,80	1 469 899,99	1 552 643,79	11 248 496,83	
1.4.	Środki transportu	1 021 845,49	15 200,00				15 200,00				0,00	1 037 045,49	
1.5.	Inne środki trwałe	461 256,87	0,00				0,00				0,00	461 256,87	
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	134 888 317,13	4 436 323,43	0,00	0,00	40 135,18	4 476 458,61	12 706,45	82 743,80	1 528 606,50	1 624 056,75	137 740 718,99	
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	4 747 907,71	1 765 091,68				1 765 091,68	0,00	65 040,49	225 781,84	290 822,33	6 222 177,06	
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	527 055,80	109 446,34				109 446,34		43 197,34		43 197,34	593 304,80	

Tabela 1.1.5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego 2020	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 2020 (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00			
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytk. wiecz. innym podmiotom	0,00				0,00				0,00			
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 130 199,30	3 829 485,55			3 829 485,55				0,00	44 959 684,85		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 276 832,49	1 031 730,13	142 326,00		1 174 056,13		82 743,80	1 468 543,85	1 551 287,65	3 899 600,97		
1.4.	Środki transportu	939 755,77	48 427,55			48 427,55				0,00	988 183,32		
1.5.	Inne środki trwałe	433 450,23	13 514,82			13 514,82				0,00	446 965,05		
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot.śr.tr)	46 780 237,79	4 923 158,05	142 326,00		5 065 484,05	0,00	82 743,80	1 468 543,85	1 551 287,65	50 294 434,19		
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot.psf)	4 746 673,56		1 766 325,83		1 766 325,83	0,00	65 040,49	225 781,84	290 822,33	6 222 177,06		
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zb.b)	527 055,80		109 702,84		109 702,84		43 453,84		43 453,84	593 304,80		

Tabela 1.1.6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego 2020 (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego 2020 (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	9 155 803,15	9 357 817,67
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	345,00	345,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 496 937,70	70 676 417,28
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 345 442,13	7 348 895,86
1.4.	Środki transportu	82 089,72	48 862,17
1.5.	Inne środki trwałe	27 806,64	14 291,82
	Wartość netto środków trwałych ogółem	88 108 079,34	87 446 284,80

Tabela 1.3.2. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego 2020	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego 2020 (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Udział w Regionalnej Agencji Rozwoju Rolnictwa Spółka z o.o Tamów	29 666,10	0,00	0,00	29 666,10
	Ogółem	29 666,10	0,00	0,00	29 666,10

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wszególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego-2020		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego 2020	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Tarnowska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A-Tarnów	50	1 500,00		0,00	36	100,00	14	1 400,00
2.	Regionalna Agencja Rozwoju Rolnictwa Spółka z o.o Tarnów		29 666,10		0,00		0,00		29 666,10
3.	Wkład majątkowy w formie pieniężnej wniesiony do ZGDW w Jaśle		1 490,00		0,00		0,00		1 490,00
	Ogółem		32 656,10		0,00		100,00		32 556,10

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego 2020	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie opisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego 2020 (3+4-7)
				Wykorzystanie *	Uznanie odpisów za zbytek**	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	podatek od nieruchomości osoby prawne	36 452,00	34 230,60			0,00	70 682,60
2.	podatek od nieruchomości osoby fizyczne	17 691,06	0,00		3 469,37	3 469,37	14 221,69
3.	podatek od środków transportowych osoby fizyczne	43 880,23	4 219,00			0,00	48 099,23
4.	odsetki-podatek od nier., rolny, leśny-osoby prawne	13 726,00	10 231,00		0,00	0,00	23 957,00
5.	odsetki-podatek od środków transportowych osoby fizyczne	18 483,00	2 137,00			0,00	20 620,00
6.	odsetki-podatek od nier, rolny, leśny od osób fizycznych	24 108,01	0,00		2 015,22	2 015,22	22 092,79
7.	koszty upomnienia-podatek od nier, rolny, leśny osoby prawne	64,00	150,80			0,00	214,80
8.	koszty upomnienia-podatek od nier, rolny, leśny osoby fizyczne	218,40	0,00		29,20	29,20	189,20
9.	koszty upomnienia-podatek od środków transportowych osoby fizyczne	110,40	0,00		11,60	11,60	98,80
10.	opłata eksploatacyjna	3 431 134,00	0,00			0,00	3 431 134,00
11.	odsetki od opłaty eksploatacyjnej	1 136 558,00	294 278,00			0,00	1 430 836,00
12.	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	13 037,49	6 327,02			0,00	19 364,51
13.	odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 429,17	424,14			0,00	2 853,31
14.	koszty upomnienia od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	748,10	0,00		159,60	159,60	588,50
15.	należność główna od HAWE	92 287,60					92 287,60
16.	odsetki-HAWE	28 496,75	5 567,60				34 064,35
17.	należność główna -kara umowna- Energia Polska S.A-za zwłokę w usunięciu wad i usterek w instalacjach kolektorów słonecznych	10 871,34	5 061,20		3 318,00	3 318,00	12 614,54
18.	odsetki-Energia Polska	412,05	585,37				997,42
19.	należność główna -kara umowna- EKO Program Sp. z o.o-za zwłokę w usunięciu wad i usterek w instalacjach kolektorów słonecznych	54 447,23	19 929,53		3 790,80	3 790,80	70 585,96
20.	odsetki-EKO Program Sp. z o.o	2 865,30	3 267,14				6 132,44
21.	należność za wodę i ścieki	8 890,47	6 019,76				14 910,23
22.	odsetki- woda , ścieki	2 165,98	902,61				3 068,59
23.	fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna, odsetki (BP)	2 343 559,48	174 267,22				2 517 826,70
24.	fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna, (JST)	974 901,82	57 231,50				1 032 133,32
25.	należności pobrane świadczenia wraz z odsetkami (BP)	24 525,09			5 444,86	5 444,86	19 080,23
	Ogółem	8 282 062,97	624 829,49		18 238,65	18 238,65	8 888 653,81

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	279 090,96
2	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	207 919,45
3	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	43 429,64
4	Inne świadczenia pracownicze*	0,00
	Ogółem	530 440,05

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem*	Koszty poniesione w ciągu 2020 roku na budowę środków trwałych w budowie	
			Ogółem	odsetki
1	Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego o nawierzchni syntetycznej przy Zespole Szkół w Żdźzarach	9 800,00	0,00	
2	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Stara Jastrząbka wraz z siecią kanalizacji w miejscowości Stara Jastrząbka- etap I, Przerzety Bór -etap II Róża-etap III	618 832,06	0,00	
3	Rozbudowa przedszkola w Czarnej	48 831,00	0,00	
4	Podniesienie jakości usług edukacyjnych poprzez poprawę infrastruktury sportowo-edukacyjnej w Przedszkolu i Szkole Podstawowej w Przyborowie oraz w Zespole Szkół w Grabinach	29 520,00	0,00	
5	Przebudowa budynku handlowego na budynek oświatowo-kulturalny-projekt	39 975,00	39 975,00	
6	Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1278R Podlesie -Czarna na odcinku Jaźwiny-Borowa w km 8+345-9+220 oraz na odcinku km 10+174-10+804	43 000,00	43 000,00	
7	Budowa parku rekreacyjno-sportowego w Róży	20 264,25	0,00	
8	Odbudowa i przebudowa wału powodziowego wraz z infrastrukturą	190 442,86	143 542,86	
9	Budowa parku rekreacyjno-sportowego w Czarnej	104 056,77	79 285,80	
10	Budowa sieci kanalizacji w miejscowości Golemki-w kierunku Głowaczowej	46 169,53	28 949,53	
11	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Żdźzary	6 150,00	0,00	
12	Przebudowa drogi gminnej dz.nr 441 w miejscowości Podlesie	3 382,50	3 382,50	
13	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 496/14 , 432/14 ,423/13 w miejscowości Golemki	4 500,00	4 500,00	
14	Adaptacja pomieszczeń mieszkalnych w budynku szkoły w Czarnej na bibliotekę wiejską	5 904,00	0,00	
15	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole w Róży	29 950,50	0,00	
16	Budowa boiska wielofunkcyjnego z terenowymi urządzeniami sportowymi w Głowaczowej	55 284,13	55 284,13	
	Ogółem	1 256 062,60	397 919,82	