

Zarządzenie Nr 27/0050/2022
Wójta Gminy Dzierzkowice
z dnia 24 maja 2022 r.

w sprawie: przekazania sprawozdań finansowych Gminy Dzierzkowice za 2021 rok.

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późniejszymi zmianami) Wójt Gminy Dzierzkowice zarządza co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Gminy Dzierzkowice sprawozdanie finansowe Gminy Dzierzkowice za 2021 rok:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Dzierzkowice sporządzony na dzień 31.12.2021r.,
2. Bilans jednostki budżetowej – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2021 r.,
3. Rachunek zysków i strat jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2021 r.,
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2021 r.,
5. Informacja dodatkowa wraz z załącznikami sporządzona za okres 01.01.2021 – 31.12.2021 r.

§ 2

Sprawozdanie finansowe, o których mowa w § 1 podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Dzierzkowice.

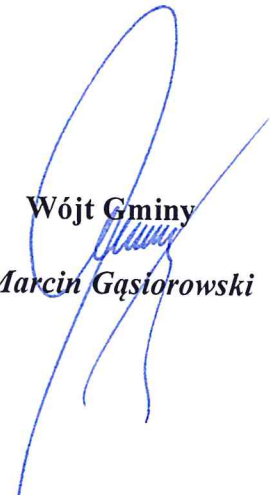
§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wójt Gminy
Marcin Gąsiorowski



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dzierzkowice ul.Terpentyny 1 23-251 DZIERZKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 431019833	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DZIERZKOWICE sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4E629894D989DCB3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 594 450,33	3 779 512,31	I Zobowiązania	1 920 519,35	444 499,93
I.1 Środki pieniężne	1 594 450,33	3 779 512,31	I.1 Zobowiązania finansowe	1 856 270,19	398 629,06
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 594 450,33	3 779 512,31	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 458 270,19	398 629,06
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	398 000,00	0,00
II Należności i rozliczenia	78 927,33	122 704,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	63 881,44	45 466,07
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	367,72	404,80
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-583 898,50	3 063 044,44
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	190 224,53	3 646 942,94
II.2 Należności od budżetów	76 194,00	122 704,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	190 224,53	3 646 942,94
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 733,33	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	6 270,19	629,06	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 (+,-)	-774 123,03	-583 898,50
			III Rozliczenia międzyokresowe	343 027,00	395 301,00
Suma aktywów	1 679 647,85	3 902 845,37	Suma pasywów	1 679 647,85	3 902 845,37

Agnieszka Lenart skarbnik	2022-05-30 rok, miesiąc, dzień	MARCIN GAŚSIOROWSKI zarząd
------------------------------	-----------------------------------	-------------------------------

BeSTia

4E629894D989DCB3

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Lenart
skarbnik

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

MARCIN GAŚSIOROWSKI
zarząd

BeSTia

4E629894D989DCB3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dzierzkowice ul.Terpentyny 1 23-251 DZIERZKOWICE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 431019833		Wysłać bez pisma przewodniego A6C0EE390D8E6C21 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	41 824 156,45	39 161 854,27	A Fundusz	41 562 526,56	38 740 815,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	54 981,00	42 558,00	A.I Fundusz jednostki	37 679 567,86	34 557 639,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	41 750 175,45	39 050 296,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 882 958,70	4 183 175,23
A.II.1 Środki trwałe	41 493 711,75	38 770 121,20	A.II.1 Zysk netto (+)	18 583 835,66	19 089 331,21
A.II.1.1 Grunty	2 149 175,41	2 205 622,41	A.II.2 Strata netto (-)	-14 700 876,96	-14 906 155,98
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	34 430 188,16	32 692 292,08	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 472 064,88	3 536 681,11	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	442 283,30	335 525,60	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	716 827,34	877 397,94
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	256 463,70	280 175,07	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	716 827,34	877 397,94
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	75 719,37	126 909,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	19 000,00	69 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 199,95	37 182,04
A.IV.1 Akcje i udziały	19 000,00	69 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	113 801,51	186 774,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	405 315,05	434 154,23

Agnieszka Lenart
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)
A6C0EE390D8E6C21

MARCIN GAŚSIOROWSKI
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	22 511,22	23 686,03
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 019,62	5 069,77
B Aktywa obrotowe	455 197,45	456 358,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	17 813,32	22 564,22	D.II.8 Fundusze specjalne	77 260,62	63 621,57
B.I.1 Materiały	17 813,32	22 564,22	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	77 260,62	63 621,57
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	421 560,56	403 345,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 197,67	3 982,70			
B.II.2 Należności od budżetów	253,72	174,70			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	419 109,17	399 188,31			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 823,57	30 448,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 526,24	9 038,34			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6 297,33	21 410,60			
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			

Agnieszka Lenart
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)
A6C0EE390D8E6C21

MARCIN GAŚSIOROWSKI
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	42 279 353,90	39 618 213,14	Suma pasywów	42 279 353,90	39 618 213,14

Agnieszka Lenart
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)
A6C0EE390D8E6C21

MARCIN GAŚSIOROWSKI
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Lenart
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)
A6C0EE390D8E6C21

MARCIN GAŚSIOROWSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dzierzkowice ul. Terpentyny 1 23-251 DZIERZKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 431019833		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie Wysłać bez pisma przewodniego E8FAD495225237C7 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		26 118 587,47	27 285 611,68
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		93 958,19	145 517,90
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		0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		26 024 629,28	27 140 093,78
B. Koszty działalności operacyjnej		22 284 795,75	23 249 910,71
B.I. Amortyzacja		3 015 271,91	3 021 306,82
B.II. Zużycie materiałów i energii		1 001 093,95	1 260 463,98
B.III. Usługi obce		1 905 092,05	2 325 821,31
B.IV. Podatki i opłaty		13 294,92	14 434,26
B.V. Wynagrodzenia		6 288 828,54	6 680 687,74
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 643 559,34	1 796 012,61
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		662 225,19	600 148,05
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 734 462,97	7 506 048,95
B.X. Pozostałe obciążenia		20 966,88	44 986,99
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 833 791,72	4 035 700,97
D. Pozostałe przychody operacyjne		164 184,44	687 690,36
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		164 184,44	687 690,36
E. Pozostałe koszty operacyjne		44 282,31	471 966,15

Agnieszka Lenart
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

MARCIN GAŚSIOROWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

E8FAD495225237C7

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	44 282,31	471 966,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 953 693,85	4 251 425,18
G.	Przychody finansowe	735,70	825,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	735,70	825,17
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	60 786,62	65 981,52
H.I.	Odsetki	60 786,62	65 981,52
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 893 642,93	4 186 268,83
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	10 684,23	3 093,60
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 882 958,70	4 183 175,23

Agnieszka Lenart
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

MARCIN GAŚSIOROWSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Lenart
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

MARCIN GAŚSIOROWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

E8FAD495225237C7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dzierzkowice ul.Terpentyny 1 23-251 DZIERZKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 431019833	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie Wysłać bez pisma przewodniego 771FF68F1A3C45D7 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	33 868 464,70	37 728 541,93
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	56 931 654,99	34 272 210,49
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	19 873 395,34	18 583 835,66
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	25 906 657,46	14 781 410,64
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	4 001 014,12	249 359,64
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	6 990 941,95	0,00
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	159 646,12	657 604,55
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	53 120 551,83	46 615 789,85
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 393 304,91	14 700 876,96
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 681 350,72	27 718 552,42
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 595 535,15	3 624 711,47
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	6 990 984,10	0,00
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	459 376,95	571 649,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	37 679 567,86	34 606 614,04

Agnieszka Lenart
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

MARCIN GAŚSIOROWSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 882 958,70	4 183 175,23
III.1.	zysk netto (+)	18 583 835,66	19 089 331,21
III.2.	strata netto (-)	-14 700 876,96	-14 906 155,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	41 562 526,56	38 789 789,27

Agnieszka Lenart
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

MARCIN GAŚSIOROWSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Lenart
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

MARCIN GAŚSIOROWSKI
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA
za 2021 r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA DZIERZKOWICE
1.2	siedzibę jednostki
	TERPENTYNA
1.3	adres jednostki
	23-251 DZIERZKOWICE, TERPENTYNA 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność publiczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości oraz planów kont . Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ww. ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy, natomiast o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, które zakupione zostały ze środków własnych umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów które nie podlegają umorzeniu. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na podstawowe środki trwałe i pozostałe środki trwałe. Podstawowe środki trwałe umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Inwestycje (środki trwałe w budowie) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.
6.	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
	Tabela - Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 wieczystie
	Tabela – Załącznik Nr 2
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
	Tabela – Załącznik Nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	19.000,00 zł – Akcje Lubelskiej Giełdy Rolno-Ogrodnicznej S.A. 50.000,00 zł. – udziały w Przedsiębiorstwie Gospodarki Komunalnej DZIERZKOWICE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
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)
	Tabela – Załącznik Nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Kredyty i pożyczki – 398.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	198.932,97 zł - odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za urlop
1.16.	inne informacje
	Zestawienie zmian w funduszu: -Inne zwiększenia: 657.604,55 zł, nieodpłatne przyjęcie środków trwałych -grunty pod budowę dróg na podstawie decyzji Wójta Gminy, -Inne zmniejszenia – 571.649,00 zł, w tym: kwota subwencji oświatowej na 01/2021, która wpłynęła na rachunek bankowy w m-cu 12/2020; kwota udziałów w PIT za 12/2021, która wpłynęła na rachunek bankowy w 2022 roku
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
	Środki trwałe w budowie – 280.175,07 zł , w tym: 3. Przebudowa wodociągu w Wyżnicy Kolonia – 75.000,00 zł 4. Modernizacja infrastruktury wodociągowej – 118.183,70 zł 5. Budowa chodników – 9.000,00 zł 6.Modernizacja, przebudowa dróg gminnych – 52.641,31 zł. 5. „Wzrost wykorzystania Odnawialnych Źródeł Energii-2 etap” – 25.350,06 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Sprawozdanie sporządzone dla Gminy Dzierzkowice

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Agnieszka
Lenart; Gmina Dzierzkowice
Data: 2022.05.30 14:11:56 CEST.
(główny księgowy)

2022.05.30
(rok, miesiąc, dzień)

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez MARCIN
GAŚNOROWSKI; URZĄD GMINY
DZIERZKOWICE
Data: 2022.05.30 14:09:14 CEST.....
(kierownik jednostki)

GMINA DZIERZKOWICE

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

strona 1

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)
			Inne przychody	Przychody z inwestycji	przemieszczeni e		zbycie - sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	164.341,78		4.428,00		4.428,00				0,00	168.769,78
2.	Grunty	2.149.175,41	162.805,00			162.805,00	104.978,00		1.380,00	106.358,00	2.205.622,41
3.	Budynki, lokale i obiekt inżynierii lądowej i wodnej	57.911.862,86		225.648,27		225.648,27				0,00	58.137.511,13
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	6.899.615,22				0,00				0,00	6.899.615,22
5.	Środki transportu	1.285.580,07				0,00				0,00	1.285.580,07
6.	Pozostałe środki trwałe	1.542.925,20	153.547,09	125.012,60		278.559,69		51.363,21	102.082,87	153.446,08	1.668.038,81
RAZEM:		69.953.500,54	316.352,09	355.088,87	0,00	671.440,96	104.978,00	51.363,21	103.462,87	259.804,08	70.365.137,42

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszeni e umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacj a	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
109.360,78		16.851,00	3.198,00	20.049,00		129.409,78	54.981,00	39.360,00
							2.149.175,41	2.205.622,41
23.481.674,70		1.963.544,45		1.963.544,45		25.445.219,15	34.430.188,16	32.692.291,98
2.427.550,34		935.383,67		935.383,67		3.362.934,01	4.472.064,88	3.536.681,21
843.296,77		106.757,70		106.757,70		950.054,47	442.283,30	335.525,60
1.542.925,20		278.559,69		278.559,69	153.446,08	1.668.038,81	0,00	0,00
28.404.807,79	0,00	3.301.096,51	3.198,00	3.304.294,51	153.446,08	31.555.656,22	41.548.692,75	38.809.481,20

Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2021	Zmiany stanu w trakcie roku 2021		Stan na koniec roku 2021 (4+5-6)
				zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka Nr 160/4 w m. Terpentyna- użytkowana przez Zakład Energetyczny pod stację TRAFO	Powierzchnia (m ²)	100	-	-	100
		Wartość (zł)	310,00	-	-	310,00
			100 m ²	-	-	100 m ²
	Ogółem		310,00 zł	-	-	310,00 zł

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	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.	491 zestawy komputerowe	21.984,05	-	-	21.984,05
	Ogółem	21.984,05	0,00	0,00	21.984,05

Załącznik Nr 4
do Informacji dodatkowej za 2021 rok

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	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności Budżetu Państwa od dłużników z tytułu funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej	1.011.615,39	90.900,30	17.457,33	1.939,70	1.083.118,66
2.	Należności Budżetu Gminy od dłużników z tytułu funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej	446.481,27	30.844,00	8.923,96	991,55	467.409,76
3.	Należności z tytułu podatków i opłat	78.301,44	3.955,00	245,00	0,00	82.011,44
Ogółem		1.536.398,10	125.699,30	26.626,29	2.931,25	1.632.539,86

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dzierzkowice ul.Terpentyny 1 23-251 DZIERZKOWICE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 431019833		26AF22ED3567EAD5 

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

Agnieszka Lenart
(główny księgowy)

2022.05.30
rok mies. dzień

MARCIN GAŚSIOROWSKI
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Lenart
(główny księgowy)

2022.05.30
rok mies. dzień

MARCIN GAŚSIOROWSKI
(kierownik jednostki)