


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY w STUBNIE 37-723 Stubno tel. 16 735 40 04, fax 16 733 60 66 NIP 795-16-85-739 37-723 Stubno	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Stubno
		Wysłać bez pisma przewodniego 38FADDC8E3F020A6 
Numer identyfikacyjny REGON 650900335		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	25 831 058,05	26 575 861,40	A Fundusz	28 011 501,76	29 261 886,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	20 007 231,95	21 224 267,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 831 058,05	26 575 861,40	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 004 269,81	8 037 619,60
A.II.1 Środki trwałe	21 893 812,38	26 251 511,06	A.II.1 Zysk netto (+)	8 004 269,81	8 037 619,60
A.II.1.1 Grunty	3 311 409,27	3 345 089,90	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	32 033,58	38 943,91	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	18 302 780,15	22 656 256,25	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	224 171,74	208 436,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	10 305,00	6 525,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	45 146,22	35 203,64	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	207 483,83	254 336,05
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 937 245,67	324 350,34	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	207 483,83	254 336,05
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 378,81	36 491,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 249,14	20 544,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	102 230,00	109 421,32

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska
Jolanta Sobolewska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

38FADDC8E3F020A6

WOJIT
RYSZARD ADAMSKI
(kierownik jednostki)

mgr Ryszard Adamski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 784,28	31 590,98
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 387 927,54	2 940 361,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 045,30	1 045,30	D.II.8 Fundusze specjalne	40 841,60	56 287,28
B.I.1 Materiały	1 045,30	1 045,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40 841,60	56 287,28
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	2 348 489,65	2 876 850,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 635 455,01	2 123 544,19			
B.II.2 Należności od budżetów	294,24	1 705,46			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	712 740,40	751 601,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 392,59	62 465,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	38 392,59	62 465,36			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska
Jolanta Sobolewska

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

38FADDC8E3F020A6

WÓJT

RYSZARD ADAMSKI

(kierownik jednostki)

mgr Ryszard Adamski

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	28 218 985,59	29 516 222,90	Suma pasywów	28 218 985,59	29 516 222,90

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska

Jolanta Sobolewska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

38FADDC8E3F020A6

WÓJT

RYSZARD ADAMSKI

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska

Jolanta Sobolewska

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-21


(rok, miesiąc, dzień)

38FADDC8E3F020A6

WÓJT
RYSZARD ADAMSKI

(kierownik jednostki)

mgr Ryszard Adamski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY w STUBNIE 37-723 Stubno tel. 16 735 40 50 fax 16 733 60 66 Stubno NIP 795-16-85-739 37-723 Stubno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Stubno
Numer identyfikacyjny REGON 650900335		3C6892DA3D505D99 

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

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska
 Jolanta Sobolewska
 (główny księgowy)

2022.03.21

rok mies. dzień

WOJCI
 RYSZARD ADAMSKI

(kierownik jednostki)
mgr Ryszard Adamski

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska
Jolanta Sobolewska
(główny księgowy)

2022.03.21

rok mies. dzień

WÓJT

RYSZARD ADAMSKI

mgr Ryszard Adamski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

I.1. **Nazwa jednostki** – Urząd Gminy Stubno

I.2. **Siedziba** – Urząd Gminy Stubno

I.3. **Adres** – Stubno 69A , 37-723 Stubno

I.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Gmina Stubno jako podstawowa jednostka samorządu terytorialnego rozpoczęła swoją działalność 1 stycznia 1992 r. na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie podziału niektórych gmin w których dotychczas działały wspólne organy, oraz zmiany i ustalenia ich nazw i siedzib. Gmina działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa zawartych w Konstytucji oraz odpowiednio w ustawach o samorządzie gminnym, finansach publicznych i innych. Gmina odpowiada za wszystkie sprawy o zasięgu lokalnym, które w zgodzie z założeniami ustawy o samorządzie gminnym mogą się przysłużyć zaspokojeniu zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy którzy z mocy prawa tworzą wspólnotę samorządową. Celem działań podejmowanych przez gminę jest zaspakajanie konkretnych potrzeb danej wspólnoty samorządowej. W celu wykonania swych zadań gmina utworzyła jednostki organizacyjne takie jak: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Gminny Zakład Komunalny, Szkoła Podstawowa w Stubnie, Szkoła Podstawowa w Kalnikowie, oraz Gminna Placówka Kultury .

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Urzędu Gminy Stubno był Wójt Ryszard Adamski. Organem stanowiącym i kontrolnym była Rada Gminy Stubno i Komisja Rewizyjna.

Sprawozdanie finansowe Urzędu Gminy Stubno składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy

o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. 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 Polski (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Urzędu Gminy w Stubnie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Urzędu Gminy wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe

finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają pozostałe środki trwałe których cena zakupu jednostkowego wynosi co najmniej 500,00 zł.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty w momencie wydania do użytkowania. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i funduszy specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2021 r., poz. 746 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające

do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	
1.	Środki trwałe	47 511 656,03	0,00	6 685 101,09	0,00	0,00	15 879,89	0,00	54 180 877,23
1.1.	Grunty	3 311 409,27	0,00	49 560,52	0,00		15 879,89	0,00	3 345 089,90
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	32 033,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 033,58
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 883 233,51	0,00	6 620 711,07	0,00	0,00		0,00	49 503 944,58
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	962 748,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962 748,28
1.4.	Środki transportu	206 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 204,00
1.5.	Inne środki trwałe	148 060,97	0,00	14 829,50	0,00	0,00	0,00	0,00	162 890,47
	SUMA	47 511 656,03	0,00	6 685 101,09	0,00	0,00	15 879,89	0,00	54 180 877,23

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	154 867,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 867,35
SUMA		154 867,35	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 867,35

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIEJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	25 617 843,65	2 164 463,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 929 366,17
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	24 580 453,36	2 267 234,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 847 688,33
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	738 576,54	15 735,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	754 312,01
1.4.	Umorzenie środków transportu	195 899,00	3 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 679,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	102 914,75	24 772,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 686,83
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		25 617 843,65	2 311 522,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 929 366,17

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	21 893 812,38	26 251 511,06
1.1.	Grunty	3 311 409,27	3 345 089,90
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	32 033,58	32 033,58
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 302 780,15	22 656 256,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	224 171,74	208 436,27
1.4.	Środki transportu	10 305,00	6 525,00
1.5.	Inne środki trwałe	45 146,22	35 203,64
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	SUMA	21 893 812,38	26 251 511,06

1.2. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Stubno działka nr 135/1 o pow. 0,0323 ha	302,52			302,52
2	Stubno działka nr 135/3 o pow. 0,0141 ha	1,63			1,63
3	Stubno działka nr 135/4 o pow. 0,0600 ha	6,93			6,93
4	Stubno działka nr 135/5 o pow. 0,4117ha	47,55			47,55
5	Stubno działka nr 136/5 o pow. 2,4100	10 640,25			10 640,25
6	Barycz działka nr 163/10 o pow. 0,0643ha	3 897,00			3 897,00
7	Barycz działka nr 172/5 o pow. 0,0167ha	1 012,00			1 012,00
8	Stubno działka nr 233/2 o pow. 0,4400ha	50,82		50,82	0,00
9	Stubno działka nr 233/3 o pow. 0,0600ha	6,93			6,93
10	Stubno działka nr 235/3 o pow. 0,7000ha	80,85		80,85	0,00
11	Stubno działka nr 235/5 o pow. 0,1700	80,85			80,85

12	Stubno działka nr 235/9 o pow. 0,1901	0,00	1 901,00		1 901,00
13	Stubno działka nr 235/11 o pow. 0,1141	0,00	1 141,00		1 141,00
14	Stubno działka nr 235/12 o pow. 0,40	0,00	4 000,00		4 000,00
15	Kalników działka nr 1547/2 o pow. 0,8000ha	3 537,77			3 537,77
16	Kalników działka nr 1551/12 o pow. 2,8862ha	10 648,52		10 648,52	0,00
17	Kalników działka nr 1551/14 o pow. 2,3837ha	0,00	8 794,61		8 794,61
18	Kalników działka nr 1551/15 o pow. 0,5025	0,00	1 853,91		1 853,91
19	Kalników działka nr 2688/2 o pow. 0,1300ha	573,95			573,95
20	Hruszowice działka nr 347/1 o pow. 0,0500ha	220,75			220,75
21	Hruszowice działka nr 532 o pow. 0,1900ha	838,86			838,86
22	Nakło działka nr 171/6 o pow. 0,0600	86,40			86,40
	Ogółem powierzchnia 8,4953				
	SUMA	32 033,58	17 690,52	10 780,19	38 943,91

1.2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie wystąpiły w Urzędzie Gminy Stubno

Tab. 5 – Stan papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Początek roku		Zwiększenie		Zmniejszenia		Koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	wartość
	<i>Razem</i>								

1.3. 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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP					
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					

1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.	Należności krótkoterminowe					
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.6.	Należności od budżetów					
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.8.	Inne należności					
SUMA			0			

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

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:					

1.1.	na sprawy sądowe				
1.2.	na koszty likwidacji szkód				
1.3.	na kary				
1.4.	inne				
SUMA		0	0	0	0

Nie wystąpiły w Urzędzie Gminy Stubno.

1.4. 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
- B) powyżej 3 do 5 lat
- C) powyżej 5 lat

Tab. 8 – zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe	166 457,79			
1.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 491,71			
1.2.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 544,76			
1.3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	109 421,32			
1.4.	Pozostałe zobowiązania	0,00			
SUMA		166 457,79	0	0	0

1.5. 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 wystąpiły w Urzędzie Gminy w Stubnie

Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie wystąpiły w Urzędzie Gminy w Stubnie

1.6. 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 wystąpiły w Urzędzie Gminy w Stubnie

1.7. 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.

1.8. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	Przebudowa rozbudowa wodociągu kanalizacji sanitarnej wraz z likwidacją ujęcia wody i oczyszczalni w Starzawie.	89 175,00	26 752,50
2.	Budowa rozbudowa i przebudowa istniejącej stacji uzdatniania wody w Stubnie	165 865,50	49 759,65
3	Budowa Wiejskiego Ośrodka Kultury w Nakle	51 250,45	15 375,13
RAZEM		306 290,95	91 887,28

1.9. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 9 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	30 024,00
2.	nagrody jubileuszowe	14 124,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne (ekwiwalent)	4 277,28
SUMA		48 425,28

1.10. Inne informacje

II.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły w Urzędzie Gminy w Stubnie

II.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz 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 w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	Różnice kursowe
1	Budowa Gimnazjum Publicznego w Stubnie	150 480,99	0	0
2	Wykonanie nawierzchni na drodze gminnej nr 116509R „GOK- nowa szkoła” w m-ści Stubno	26 500,00	0	0
3	Przebudowa zabytkowego dworu w Stubno	82 836,40	0	0
4	Wykonanie nawierzchni na drodze gminnej „ do oczyszczalni” w m-ści Stubno	10 900,00	0	0
5	Rozbudowa cmentarza komunalnego w m-ści Starzawa	2 900,00	0	0
6	Przebudowa przepompowni ścieków w m-ści Stubno	3 000,00	0	0
7	Budowa boiska przy Szkole Podstawowej w Stubnie	17 500,00	0	0
8	Wykonanie dokumentacji na termomodernizację budynku SP w Stubnie	125 000,00	0	0
9	Wykonanie dokumentacji projektowej na modernizację Drogi gminnej nr 116511R „PGO-Zabroble” w m-ści Kalników	3 610,20	0	0
10	Projekt rewitalizacji zabytkowego parku w Stubnie	32 726,70	0	0
11	Budowa boiska sportowego w m-ści Kalników	15 211,94	0	0
12	Zagospodarowanie działki „za parkiem” w m-ści Stubno	2 400,00	0	0
	Ogółem	324 350,34	0	0

II.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wstąpiły w Urzędzie Gminy Stubnie

II.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

II.5. inne informacje

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

Jolanta Sobolewska;
UG STUBNO

Elektronicznie podpisany przez Jolanta Sobolewska; UG STUBNO
Data: 2022.03.22 14:35:22 +01'00'

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
mgr Jolanta Sobolewska


.....2022-03-21.....
(rok, miesiąc, dzień)

RYSZARD ADAMSKI;
GMINA STUBNO

Elektronicznie podpisany przez RYSZARD ADAMSKI;
GMINA STUBNO
Data: 2022.03.22 14:35:33 +01'00'

(kierownik jednostki)

WÓJT
mgr Ryszard Adamski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY w STUBNIE 37-723 Stubno tel. 16 735 40 04, fax 16 733 60 68 NIP 796 16 85 739 37-723 Stubno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Stubno	
Numer identyfikacyjny REGON 650900335		Wysłać bez pisma przewodniego 2CEEA90BD646380A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 215 203,10	20 007 231,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	25 208 129,50	24 002 717,22	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 422 313,48	8 004 269,81	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 892 364,03	9 366 346,32	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 635 450,47	6 609 310,57	
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	0,00	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	258 001,52	22 790,52	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	24 077 521,76	19 286 704,02	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	12 406 939,38	12 026 187,39	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 610 717,36	4 872 196,79	
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	895 401,60	15 879,89	
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	2 164 463,42	2 372 439,95	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	20 007 231,95	21 224 267,25	

SKAŁBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska
 Jolanta Sobolewska
 główny księgowy

2022-03-21
 rok, miesiąc, dzień

WOJIT
 RYSZARD ADAMSKI
 kierownik jednostki
mgr Ryszard Adamski

BeSTia

2CEEA90BD646380A

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 004 269,81	8 037 619,60
III.1.	zysk netto (+)	8 004 269,81	8 037 619,60
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	28 011 501,76	29 261 886,85

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska
 Jolanta Sobolewska
 główny księgowy

2022-03-21

rok, miesiąc, dzień

WOJT

RYSZARD ADAMSKI

mgr Ryszard Adamski
 kierownik jednostki

BeSTia

2CEEA90BD646380A

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska

Jolanta Sobolewska
główny księgowy


2022-03-21

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

RYSZARD ADAMSKI

mgr Ryszard Adamski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY w STUBNO Urząd Gminy 37-723 Stubno tel. 16 735 40 04, fax 16 733 60 66 NIP 723 16 85 739 37-723 Stubno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Stubno	
Numer identyfikacyjny REGON 650900335		Wysłać bez pisma przewodniego 1862FF52B4D0C551 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	12 268 064,19	12 536 812,78	
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	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	12 536 812,78	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 446 926,32	6 819 227,26	
B.I. Amortyzacja	2 164 463,42	2 311 522,52	
B.II. Zużycie materiałów i energii	474 565,89	484 765,82	
B.III. Usługi obce	1 217 835,09	1 243 543,70	
B.IV. Podatki i opłaty	2 010,00	2 081,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 554 687,59	1 593 229,94	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	243 074,20	341 131,38	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	459 923,68	516 539,60	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	306 453,14	305 852,99	
B.X. Pozostałe obciążenia	23 913,31	20 560,31	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 821 137,87	5 717 585,52	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 164 463,42	2 311 522,52	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 164 463,42	2 311 522,52	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

mgr Jolanta Sobolewska
główny księgowy

2022-03-21
rok, miesiąc, dzień

mgr Ryszard Adamski
kierownik jednostki

BeSTia

1862FF52B4D0C551

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 985 601,29	8 029 108,04
G.	Przychody finansowe	22 361,29	8 512,08
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 361,29	8 512,08
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 692,77	0,52
H.I.	Odsetki	3 692,77	0,52
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 004 269,81	8 037 619,60
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)	8 004 269,81	8 037 619,60

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska

Jolanta Sobolewska

główny księgowy

2022-03-21

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

RYSZARD ADAMSKI

mgr Ryszard Adamski
kierownik jednostki

BeSTia

1862FF52B4D0C551

Strona 2 z 3

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska

Jolanta Sobolewska

główny księgowy

2022-03-21

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
RYSZARD ADAMSKI

kierownik jednostki
mgr Ryszard Adamski

BeSTia

1862FF52B4D0C551