

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Opatów ul. Tadeusza Kościuszki 27 42-152 OPATÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego D61923B214FB1621 
Numer identyfikacyjny REGON 151398333	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	48 074 968,00	48 784 668,31	A Fundusz	47 568 078,83	48 773 367,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	40 311 204,50	41 379 959,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 074 968,00	48 784 668,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 256 874,33	7 393 408,64
A.II.1 Środki trwałe	45 252 826,05	47 438 451,90	A.II.1 Zysk netto (+)	29 162 893,32	31 949 691,08
A.II.1.1 Grunty	9 040 835,02	9 407 414,93	A.II.2 Strata netto (-)	-21 906 018,99	-24 556 282,44
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	70 726,00	65 657,00	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	35 151 688,02	37 061 267,79	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 026 951,76	969 769,18	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	33 351,25	0,00	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	2 245 986,94	2 079 907,23
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 822 141,95	1 346 216,41	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 245 986,94	2 079 907,23
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	485 864,26	171 827,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	128 731,47	124 240,38
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	634 041,77	653 333,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	516 495,04	612 174,62

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-02-01
(rok, miesiąc, dzień)

D61923B214FB1621

Bogdan Ryszard Sośniak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	28 174,10	37 389,85
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	1 739 097,77	2 068 606,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	31 305,23	276 095,76	D.II.8 Fundusze specjalne	452 680,30	480 941,17
B.I.1 Materiały	31 305,23	228 351,92	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	452 680,30	480 941,17
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	47 743,84	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 497 084,53	1 593 927,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	79 854,84	98 145,47			
B.II.2 Należności od budżetów	25 544,47	5 819,33			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 391 685,22	1 489 962,62			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	210 708,01	198 583,71			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	3 000,00	3 000,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	207 708,01	193 437,51			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	2 146,20			
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			

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
(główny księgowy)

2023-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Ryszard Sośniak
(kierownik jednostki)

BeSTia

D61923B214FB1621

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	49 814 065,77	50 853 275,20	Suma pasywów	49 814 065,77	50 853 275,20

 Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
 (główny księgowy)

BeSTia

 2023-02-01
 (rok, miesiąc, dzień)
 D61923B214FB1621

 Bogdan Ryszard Sośniak
 (kierownik jednostki)


Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-02-01
(rok, miesiąc, dzień)

D61923B214FB1621

Bogdan Ryszard Sośniak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Opatów ul. Tadeusza Kościuszki 27 42-152 OPATÓW	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina OPATÓW sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego CB072C9CB7455E41 
Numer identyfikacyjny REGON 151398333		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	48 074 968,00	48 784 668,31	A Fundusz	44 450 171,03	45 061 654,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	40 311 148,34	41 379 903,17
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 608 168,76	-3 117 851,64
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	48 074 968,00	48 784 668,31	A.III Wynik budżetu (+,-)	1 490 317,12	-586 549,67
A.III.1.1 Grunty	9 040 835,02	9 407 414,93	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	7 256 874,33	7 386 152,18
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 151 688,02	37 061 267,79	A.IV.1.1 Zysk netto	29 162 893,32	31 949 691,08
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 060 303,01	969 769,18	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-21 906 018,99	-24 563 538,90
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 822 141,95	1 346 216,41	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	7 990 540,00	6 833 340,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	7 990 540,00	6 833 340,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	8 632 598,88	7 456 865,14	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 559 546,85	3 512 320,41
B.I Zapasy	31 305,23	276 095,76	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 922 388,70	2 726 088,83

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
skarbnik

2023-02-01
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
zarząd

B.II Należności i roszczenia	291 959,41	55 939,38	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	184 477,85	305 290,41
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	1 497 084,53	1 593 927,42	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	6 812 249,71	5 530 902,58	C.IV Fundusze specjalne	452 680,30	480 941,17
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	707 309,00	834 219,00
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	56 707 566,88	56 241 533,45	Suma pasywów	56 707 566,88	56 241 533,45

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
skarbnik


2023-02-01
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
zarząd

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
skarbnik

2023-02-01
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Opatów ul. Tadeusza Kościuszki 27 42-152 OPATÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina OPATÓW sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 07475A43A4E26B2B 
Numer identyfikacyjny REGON 151398333		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 601 541,70	5 332 318,87	I Zobowiązania	9 304 043,75	8 258 440,56
I.1 Środki pieniężne	6 601 541,70	5 332 318,87	I.1 Zobowiązania finansowe	9 147 740,00	7 990 540,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 576 297,35	5 276 938,62	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 157 200,00	1 157 200,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	25 244,35	55 380,25	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 990 540,00	6 833 340,00
II Należności i rozliczenia	291 959,41	55 939,38	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	45 509,42	73 700,92
II.1 Należności finansowe	0,00	47 726,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	110 794,33	194 199,64
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 117 851,64	-3 704 401,31
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	47 726,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 490 317,12	-586 549,67
II.2 Należności od budżetów	291 959,41	8 213,38	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 490 317,12	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-586 549,67
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 (+,-)	-4 608 168,76	-3 117 851,64
			III Rozliczenia międzyokresowe	707 309,00	834 219,00
Suma aktywów	6 893 501,11	5 388 258,25	Suma pasywów	6 893 501,11	5 388 258,25

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
skarbnik

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
zarząd

BeSTia

07475A43A4E26B2B

Strona 1 z 2

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
skarbnik


2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
zarząd

BeSTia

07475A43A4E26B2B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Opatów ul. Tadeusza Kościuszki 27 42-152 OPATÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398333		Wysłać bez pisma przewodniego 1258A97E3EB168DE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	39 184 209,28	44 027 191,07	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 113 138,54	1 134 051,85	
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	723 584,29	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	65 027,00	80 000,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	38 006 043,74	42 089 554,93	
B. Koszty działalności operacyjnej	33 338 810,32	37 811 364,96	
B.I. Amortyzacja	2 541 651,77	2 552 534,44	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 185 377,47	2 360 751,42	
B.III. Usługi obce	3 964 185,70	4 172 237,60	
B.IV. Podatki i opłaty	77 363,67	83 255,80	
B.V. Wynagrodzenia	11 223 731,57	12 208 387,86	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 107 473,60	3 337 813,95	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	880 929,22	1 103 534,36	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	546 340,48	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 266 176,72	11 446 509,05	
B.X. Pozostałe obciążenia	91 920,60	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 845 398,96	6 215 826,11	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 694 100,85	1 693 305,86	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 694 100,85	1 693 305,86	
E. Pozostałe koszty operacyjne	170 261,04	105 749,20	

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
główny księgowy

2023-02-01
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
kierownik jednostki

BeSTia

1258A97E3EB168DE

Strona 1 z 3

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	170 261,04	105 749,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 369 238,77	7 803 382,77
G.	Przychody finansowe	15 617,49	51 420,95
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 519,00	5 606,04
G.III.	Inne	12 098,49	45 814,91
H.	Koszty finansowe	114 063,46	461 394,68
H.I.	Odsetki	114 063,46	461 394,68
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 270 792,80	7 393 409,04
J.	Podatek dochodowy	3 525,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	10 393,47	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 256 874,33	7 393 409,04

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
główny księgowy

2023-02-01
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
kierownik jednostki

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
główny księgowy

2023-02-01
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Opatów ul. Tadeusza Kościuszki 27 42-152 OPATÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398333		Wysłać bez pisma przewodniego 539D482A96DC86D2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	46 231 030,07	40 336 454,09	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	70 246 608,79	78 886 461,38	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	30 475 696,47	29 162 893,32	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	36 555 683,50	43 302 240,42	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	32 648,84	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 416 242,19	3 009 947,98	
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	3 007 368,74	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	43 437,69	
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	766 337,79	360 573,23	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	47 955 590,74	57 352 172,51	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	467 414,81	1 440 484,95	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	38 122 361,42	42 617 765,74	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 248 585,42	8 246 469,92	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	260 927,39	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	6 423,00	3 061 673,75	
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	1 849 878,70	1 985 778,15	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	40 311 204,50	41 379 959,33	

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
główny księgowy

2023-02-01
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 256 874,33	7 393 408,64
III.1.	zysk netto (+)	29 173 286,79	31 949 691,08
III.2.	strata netto (-)	-21 906 018,99	-24 556 282,44
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-10 393,47	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	47 568 078,83	48 773 367,97

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak

 główny księgowy

2023-02-01

 rok, miesiąc, dzień


Bogdan Ryszard Sośniak

 kierownik jednostki

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
główny księgowy

2023-02-01
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Opatów ul.Tadeusza Kościuszki 27 42-152 OPATÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398333		01BC786716CD2B15 

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

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
(główny księgowy)

2023.02.01
rok mies. dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Martyna Dorota Drzazga-Soboniak
(główny księgowy)

2023.02.01
rok mies. dzień

Bogdan Ryszard Sośniak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Gmina Opatów

1.2 siedzibę jednostki

*ul. Tadeusza Kościuszki 27
42-152 Opatów*

1.3 adres jednostki

*ul. Tadeusza Kościuszki 27
42-152 Opatów*

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

realizacja zadań publicznych o znaczeniu lokalnym, a także zadań zleconych i na podstawie porozumień

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022r. - 31.12.2022r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

zawiera

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.

2. Środki trwale wycenia się:

- w przypadku zakupu – według cen nabycia lub ceny zakupu,

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia,

- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazanie

Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwale amortyzowane są według metody liniowej.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów.

3. Zobowiązania z tytułów kredytów i pożyczek wykazane w bilansie j.s.t. wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty powiększonej o kwotę należnych odsetek.

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia 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	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	43 751 071,78	0,00	5 025 624,99	934 052,75	5 959 677,74	964 459,07	45 712,92	3 021 677,33	4 031 849,32	45 678 900,20
1.1.	Grunty	2 845 978,02	0,00	4 819 030,00	6 083,00	4 825 113,00	58 631,00	0,00	0,00	58 631,00	7 612 460,02
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	70 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 069,00	0,00	0,00	0,00	65 657,00
1.2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 550 575,34	0,00	4 287 940,17	486 500,39	4 774 440,56	486 500,39	0,00	2 985 390,59	3 471 890,98	29 853 124,92
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 214 904,52	0,00	89 388,37	55 477,19	144 865,56	55 477,19	33 483,16	21 978,15	110 938,50	1 248 831,58
1.4.	Środki transportu	1 029 593,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 029 593,10
1.5.	Inne środki trwałe	3 915 163,80	0,00	263 304,22	385 992,17	649 296,39	397 986,17	12 229,76	14 308,59	424 524,52	4 139 935,67
2.	Wartości niematerialne i prawne	191 791,76	0,00	25 382,42	6 098,00	31 480,42	6 098,00	0,00	9 937,42	11 419,10	211 853,08

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników 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
18 819 650,24	0,00	1 315 491,06	890 615,06	1 719 605,73	956 882,41	20 068 873,95	24 928 288,12	25 597 351,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 040 835,02	9 407 414,93
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 726,00	65 657,00
13 172 155,27	0,00	996 124,85	486 500,39	996 124,85	486 500,39	14 168 280,12	15 378 420,07	15 684 844,80
714 099,49	0,00	57 374,94	18 122,50	75 497,44	45 857,50	743 739,43	500 805,03	505 092,15
1 021 365,10	0,00	8 228,00	0,00	8 228,00	0,00	1 029 593,10	8 228,00	0,00
3 915 163,80	0,00	263 304,22	385 992,17	639 755,44	424 524,52	4 139 935,67	0,00	0,00
195 378,08	0,00	25 382,42	6 098,00	31 480,42	16 035,42	210 823,08	0,00	0,00

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 wieczysto

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (powierzchnia, lokalizacja, nr działki)	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto – w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie 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	Działka nr 887 o pow. 0,1100 KW 20850 CZ2C/00020850/8 Opatów	2 113,00	0,00	0,00	2 113,00
2	Działka nr 888 o pow. 0,5704 KW 20850 CZ2C/00020850/8 Opatów	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00
3	Działka nr 928/1 o pow. 0,0698 KW 20838 CZ2C/00020838/8 Opatów	3 085,00	0,00	0,00	3 085,00
4	Działka nr 705/1 o pow. 0,1440 KW 20849 CZ2C/00020849/8 Waleńczów	5 069,00	0,00	5 069,00	0,00
5	Działka nr 214/2 o pow. 0,2977 KW 20942 CZ2C/00020942/0 Zwierzyniec I	6 550,00	0,00	0,00	6 550,00
6	Działka nr 588/1 o pow. 0,1884 KW 23357 CZ2C/00023357/3 Wilkowiecko	4 051,00	0,00	0,00	4 051,00
7	Działka nr 462/5 o pow. 0,2834 KW20840 CZ2C/00020840/5 Złochowice	5 668,00	0,00	0,00	5 668,00
8	Działka nr 523/1 o pow. 0,0995 KW 20839 CZ2C/00020839/5 Złochowice	3 343,00	0,00	0,00	3 343,00
9	Działka nr 455/1 o pow. 0,0265 KW 23358 CZ2C/00023358/0 Wilkowiecko	495,00	0,00	0,00	495,00
10	Działka nr 455/2 o pow. 1,7501 KW CZ2C/00023358/0 Wilkowiecko	29 352,00	0,00	0,00	29 352,00
	SUMA	70 726,00	0,00	5 069,00	65 657,00

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

Sprzęt komputerowy o wartości 4 234,92zł przekazany na podstawie umowy użyczenia

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

nie dotyczy

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)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie za zbędne)	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	340 967,88	14 962,74	0,00	18 979,46	18 979,46	336 951,16
2	Należności od dłużników alimentacyjnych	1 565 653,27	92 419,96	163 845,53	0,00	163 845,53	1 494 227,70

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:

Zobowiązania według okresów wymagalności				
Lp	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1	Kredyty i pożyczki	114 400,00	818 940,00	600 000,00
2	Obligacje	2 200 000,00	1 450 000,00	1 650 000,00

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

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. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
1	Odprawy emerytalne, rentowe	251 988,88
2	Nagrody jubileuszowe	237 744,00
3	Ekwiwalent za urlop	21 124,20
4	Świadczenia urlopowe	148 681,49
Suma		659 538,57

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		
Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	1 346 216,41
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

1. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Zgodnie z art. 65 ust. 11 ustawy z dnia 31 marca 2020r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw, Gmina gromadzi środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wydzielonym rachunku dochodów i przeznacza na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID - 19 w ramach planu finansowego do tego rachunku. Poniższe kwoty występują zarówno po stronie kosztów jak i przychodów.

Na dzień 31.12.2022 r. Gmina realizowała następujące zadania:

- Wypłatę dodatku dla podmiotów wrażliwych – z zaplanowanych środków w kwocie 175 000,00 zł

Gmina otrzymała środki w wysokości 175 000,00 zł. Z otrzymanych środków Gmina wypłaciła dodatki w wysokości 153 265,02 zł oraz pokryła koszty obsługi zadania w kwocie 3 065,30 zł. Niewykorzystane środki w kwocie 18 669,68 zł zostaną zwrócone w 2023 roku.

Na dzień 31.12.2022 r. GOPS Opatów realizowała następujące zadania:

1) Wypłatę dodatku węglowego – zrealizowano wypłatę 1658 dodatków węglowych w wysokości 4 974 000,00 zł oraz

pokryto koszty obsługi zadania w kwocie 74 610 zł.

2) Wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych – zrealizowano wypłatę 92 dodatków dla gospodarstw domowych

na inne źródło ciepła (pellet, biomasa, drewno, olej, gaz) w wysokości 239 000,00 zł oraz pokryto koszty obsługi

zadania w kwocie 4 780,00 zł.

2. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Pomocy

Zgodnie z art. 14 ust. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa Gmina gromadzi środki z Funduszu Pomocy na wydzielonym rachunku dochodów i przeznacza na wydatki związane z finansowaniem lub dofinansowaniem realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Poniższe kwoty występują zarówno po stronie kosztów jak i przychodów.

Na dzień 31 grudnia 2022r. Gmina realizowała następujące zadania ze środków z Funduszu Pomocy:

- nadawanie numeru PESEL na wnioski w kwocie 2 079,24 zł;
- wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL w kwocie 3 679,05 zł;
- pokrycie kosztów związanych z pomocą obywatelom Ukrainy na podstawie umowy z Powiatem Kłobuckim w kwocie 140 415,00 zł,
- realizację dodatkowych zadań oświatowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w kwocie 537 403,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022r. GOPS Opatów realizował następujące zadania ze środków z Funduszu Pomocy:

- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży będących obywatelami Ukrainy w kwocie 3 910,00 zł;
- wypłatę świadczeń pieniężnych osobom, które zapewniły wyżywienie i zakwaterowanie obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego kraju oraz na pokrycie kosztów obsługi zadania w kwocie 262 480,00 zł;
- wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych 300+ dla 107 obywateli Ukrainy w kwocie 32 742,00 zł;
- wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy w kwocie 27 356,00 zł.

3. Preferencyjna sprzedaż węgla dla gospodarstw domowych

Gmina Opatów w 2022 roku przystąpiła do rządowego projektu dotyczącego sprzedaży węgla po cenach preferencyjnych przez samorządy na potrzeby mieszkańców. W związku z tym Gmina zrealizowała przychody w wysokości 723 584,29 zł oraz koszty w wysokości 891 566,44 zł.

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

W związku z sytuacją epidemiologiczną w Polsce w 2022 roku poniesiono wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 575,64 zł.

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

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie
1	2	3
1	Pracownicy umysłowi	160,00
	w tym: pracownicy socjalni	3,00
	w tym: osoby przebywające na urloпах macierzyńskich, rodzicielskich, wychowawczych	1,00
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	46,00
	w tym: osoby przebywające na urloпах macierzyńskich, rodzicielskich, wychowawczych	2,00
3	Opiekunka środowiskowa	1,00
4	Uczniowie, praktykanci, stażyści	3,00
	Ogółem	209,00

Martyna Drzazga-Soboniak

.....
(Skarbnik)

2023-04-27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Sośniak

.....
(Wójt Gminy)