

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Dukła
1.2	siedzibę jednostki Dukła
1.3	adres jednostki ul. Trakt Węgierski 11 38-450 Dukła
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gmina Dukła jako wspólnota samorządowa wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów - zadania i kompetencje: własne – wynikające z ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym – zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty oraz wynikające z ustaw szczególnych nakładających na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów, jak również przyjęte w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 16 jednostek budżetowych: Urząd Miejski w Dukli, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Dukli, Środowiskowy Dom Samopomocy w Cergowej, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dukli, Gminny Żłobek w Dukli, Szkoła Podstawowa w Iwli, Szkoła Podstawowa w Głojscach, Szkoła Podstawowa w Wietrznie, Szkoła Podstawowa w Łękach Dukielskich, Szkoła Podstawowa w Równem, Szkoła Podstawowa w Jasionce, Szkoła Podstawowa w Tylawie, Szkoła Podstawowa w Dukli, Przedszkole Gminne w Dukli, Liceum Ogólnokształcące w Dukli, Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Dukli.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł brutto włącznie zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej (w jednostkach oświatowych pozostałe środki trwałe, których wartość początkowa jest nie niższa niż 300,00 zł i nie wyższa od 500,00 zł podlegają spisaniu w koszty materiałów w momencie przyjęcia ich do używania z jednoczesnym objęciem ewidencją ilościową), b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,01 zł brutto do 10 000,00 zł brutto włącznie zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> 1) meble i dywany, 2) książki i inne zbiory biblioteczne, 3) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 4) odzież i umundurowanie, 5) inwentarz żywy, 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. <p>W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Dukli oraz Środowiskowym Domu Samopomocy w Cergowej środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości tj. do 1 000,00 zł spisuje się w koszty w momencie oddania do użytkowania wprowadzając je do ewidencji ilościowej. Ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się dla grup takich jak: maszyny i urządzenia biurowe o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku.</p> <ol style="list-style-type: none"> e) wydatki poniesione na przywrócenie pierwotnego stanu technicznego i użytkowego środka trwałego wraz z wymianą zużytych części składowych są wydatkami poniesionymi na remont i nie zwiększają wartości środka trwałego. 3. Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe rodzajowo koszty na dzień ich zakupu. Jednocześnie ustala się stan tych składników aktywów i wycenia się go przy zastosowaniu metody FIFO oraz koryguje koszty o wartość tego stanu na dzień bilansowy (art. 17 ust. 2 pkt 4 Ustawy o rachunkowości).
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 1.1

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela 1.4
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 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 1.6
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela 1.7
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
	Tabela 1.9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela 1.9
c)	powyżej 5 lat
	Tabela 1.9
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 1.11
1.12.	łącznie 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
	Tabela 1.13
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 1.14

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15
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
	Tabela 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	3.007.780,00 zł - opłata za usunięcie drzew i krzewów rosnących na działkach w obrębie Łęki Dukielskie, Wietrzno, Zboiska i Równe w gminie Dukla od PGE Dystrybucja S.A. Oddział Rzeszów w związku z realizacją inwestycji celu publicznego – „Budowa linii 110kV Nowy Żmigród – Iwonicz”.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

Jolanta Bik
Jolanta Bik
 (główny księgowy)

16.05.2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Andrzej Bytnar
Andrzej Bytnar

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

Tabela 1.1.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawalających 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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Opóśnienie zmniejszenia wartości początkowej (4+5-6)	Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (17-18)	Zmniejszenia umorzenia (14+16-17)	Wartość netto składników aktywów						
			Przychody	Przemieszczenia *	Przejęcia	Inne		Zyski	Likwidacja	Inne	Amortyzacja za rok obrotowy					Inne	Stan na początek roku obrotowego (2-3)	Stan na koniec roku obrotowego (12-13)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	Wartości niematerialne i prawne	673 003,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 150,00	683 853,92	227 203,42	0,00	2 075,62	0,00	2 075,62	9 150,00	683 853,92	2 075,62	0,00	
2.	Wartości niematerialne i prawne	227 203,42	1 346,08	0,00	0,00	1 346,08	0,00	0,00	0,00	17 035,22	211 416,28	227 203,42	0,00	1 346,08	0,00	1 346,08	17 035,22	211 416,28	0,00	0,00	
1)	Wartości niematerialne i prawne	178 609 483,74	0,00	4 289 912,73	5 830 652,85	10 090 689,38	90 904,55	720 616,27	3 611 189,80	4 422 878,16	181 277 384,47	63 638 889,78	0,00	5 540 357,65	14 614,12	6 864 881,77	1 365 188,62	67 828 382,93	111 878 863,98	119 447 897,64	0,00
	Wartości niematerialne i prawne	31 681 194,81	153 057,00	49 815,00	202 882,00	32 277,00	48 820,00	0,00	0,00	80 787,00	31 892 132,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 892 132,81	0,00	31 892 132,81	
2)	Wartości niematerialne i prawne	68 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 851,00	0,00	68 851,00	
3)	Wartości niematerialne i prawne	88 142 539,48	1 134 017,01	3 165 845,75	4 329 885,80	4 411 581,85	2 000,00	0,00	1 520 174,99	1 822 174,89	90 960 016,48	22 728 165,71	0,00	1 593 944,47	3 792,03	1 587 738,80	5 792,03	24 320 100,18	36 218 039,91	36 239 818,30	
4)	Wartości niematerialne i prawne	3 848,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 848,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 848,92	0,00	3 848,92	
5)	Wartości niematerialne i prawne	2 488 728,53	0,00	49 200,00	0,00	49 200,00	0,00	3 778,90	0,00	3 778,90	2 638 180,48	260 688,73	0,00	188 578,50	0,00	188 578,50	3 778,90	366 483,33	2 289 653,86	2 188 857,16	
6)	Wartości niematerialne i prawne	9 856,99	6 896,01	0,00	0,00	6 896,01	0,00	0,00	0,00	0,00	18 288,00	8 888,89	0,00	6 896,01	0,00	6 896,01	0,00	18 288,00	0,00	0,00	
7)	Wartości niematerialne i prawne	1 052 448,50	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	66 978,48	3 788,40	69 787,18	1 000 778,11	1 016 488,52	0,00	11 034,27	6 450,00	17 484,17	60 787,88	873 176,01	38 088,37	27 604,10	
8)	Wartości niematerialne i prawne	841 689,78	24 787,46	0,00	0,00	24 787,46	0,00	42 783,86	659 055,03	711 848,89	164 647,86	841 689,78	0,00	24 787,46	0,00	26 787,46	711 848,89	164 647,86	0,00	0,00	
9)	Wartości niematerialne i prawne	170 877,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 877,76	109 641,03	0,00	20 815,18	0,00	20 815,18	0,00	139 488,21	61 236,73	40 431,85	
10)	Wartości niematerialne i prawne	3 497 837,89	81 020,85	0,00	0,00	81 020,85	15 027,56	164 832,00	0,00	161 189,58	3 436 688,26	1 070 339,33	0,00	277 070,81	0,00	277 070,81	151 150,59	1 188 280,88	2 426 898,85	2 240 857,70	
11)	Wartości niematerialne i prawne	892 419,93	38 250,25	0,00	0,00	38 250,25	0,00	13 061,84	11 500,00	24 888,84	884 410,83	884 410,83	0,00	38 250,25	0,00	38 250,25	24 569,64	894 093,44	0,00	0,00	
12)	Wartości niematerialne i prawne	1 868 487,64	189 000,00	0,00	0,00	189 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	1 707 487,64	1 804 888,26	0,00	29 461,71	0,00	29 461,71	40 000,00	1 488 127,95	63 851,29	213 389,88	
13)	Wartości niematerialne i prawne	1 791 746,92	71 250,05	0,00	0,00	71 250,05	0,00	8 207,89	9 000,00	17 207,18	1 788 788,37	1 618 632,36	0,00	55 673,53	0,00	55 673,53	14 957,60	1 657 448,29	165 214,86	198 330,88	
14)	Wartości niematerialne i prawne	8 937 673,64	868 905,11	281,00	0,00	868 988,11	0,00	298 188,70	20 018,10	318 207,80	9 287 861,85	9 807 673,64	0,00	868 905,11	281,00	868 988,11	318 207,80	9 287 351,26	0,00	0,00	
15)	Wartości niematerialne i prawne	178 609 701,88	4 289 280,51	5 830 652,85	10 090 689,38	10 091 973,46	80 904,55	746 900,49	3 611 189,80	4 448 983,27	181 182 350,87	64 638 721,89	0,00	5 543 787,35	14 614,12	6 868 488,87	1 365 188,62	88 784 883,13	111 889 878,88	119 447 897,64	
RAZEM																					

* przez przemieszczenie należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyjątkiem aktualizacji i nabycia. Należy to być np. przekwalifikowanie między grupami rodzajowymi w związku z reorganizacją, przekwalifikowaniem czy też innymi operacjami księgowymi, przekształcenie do użytkownika środka trwałego z środka trwałych w burowie (przyjęcie wyprodukowanego lub doposażonego środka trwałego do użytku) - ponowne wydalenie z magazynu 068.

BURMISTRZ
Andrzej Bytnar
(Kierownik Jadrzeckich)

SKARBNIK GMINY
10.05.2022r.
(dzień, miesiąc, rok)
Burmistrz: Renata Węgiel

Tabela 1.4

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan 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	Działka nr 21/19 w Równem o powierzchni 0,0126 ha	1 353,00	0,00	0,00	1 353,00
	Ogółem	1 353,00	0,00	0,00	1 353,00

SKARBNIK GMINY

Renata Wąsik
 (główny księgowy)

BURMISTRZ

Andrzej Bytnar
 (kierownik jednostki)

16.05.2022 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik

Tabela 1.5

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

Lp.	Grupa wg 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.	"0" Grunty				0,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	999 353,95			999 353,95
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	35 611,06			35 611,06
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne				0,00
8.	"7" Środki transportu	153 396,00			153 396,00
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	20 641,93			20 641,93
10.	"9" Inwentarz żywy				0,00
	Razem	1 209 002,94	0,00	0,00	1 209 002,94

SKARBNIK GMINY

Renata
 (główny księgowy)

16.05.2022 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

Andrzej
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

Tabela 1.6

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały								
1.1	GKIM SP.Z.O.O. w Dukli	1543	1 543 020,33	0	0,00	0	0,00	1543	1 543 020,33
	Samorządowy Fundusz Zdrowia SP.Z.O.O. z siedzibą w Warszawie	50	50 000,00	0	0,00	0	0,00	50	50 000,00
	Razem	1593	1 593 020,33	0	0,00	0	0,00	1593	1 593 020,33

SKARBNIK GMINY

Prz.
.....**Jolanta Bik**
(główny księgowy)

16.05.2022 r.
(dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik

BURMISTRZ

wolny
.....**Andrzej Bytnar**
(kierownik jednostki)

TABELA 1.7.

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.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		3	4	5	6	7	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	8 492,60	0,00	0,00	0,00	0,00	8 492,60
2	Należności z tytułu wyroków sądowych	46 965,98	0,00	0,00	0,00	0,00	46 965,98
3	Należności z tytułu kosztów procesu	24 620,10	0,00	0,00	0,00	0,00	24 620,10
4	Należności z tytułu kar umownych	217 369,50	0,00	0,00	0,00	0,00	217 369,50
5	Pozostałe należności	1 164,40					1 164,40
6	Należności z tytułu odsetek	38 557,00	1 733,97	0,00	0,00	5 931,16	34 359,81
7	Należności od dłużników alimentacyjnych	1 722 201,07	56 356,02	0,00	0,00	8 322,04	1 770 235,05
	Razem	2 059 370,65	58 089,99	0,00	0,00	14 253,20	2 103 207,44

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art.. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

W kolumnie dotyczącej rozwiązania podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

SKARBNIK GMINY

.....
Andrzej Bytnar
 (główny księgowy)

16.05.2022 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

Andrzej Bytnar
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

TABELA 1.9

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BZ	
1	Oplata za zajęcie pasa drogowego					167 193,70	180 663,50	167 193,70	180 663,50	167 193,70	180 663,50
2	Kredyty i pożyczki					14 708 899,50	13 161 988,50	14 708 899,50	13 161 988,50	14 708 899,50	13 161 988,50
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	14 876 093,20	13 342 652,00	14 876 093,20	13 342 652,00	14 876 093,20	13 342 652,00

SKARBNIK GMINY

Prz
.....
Jolanta Bik
(główny księgowy)

16.05.2022 r.
(dzień, miesiąc, rok)

Sporządziła: Renata Wąsik

BURMISTRZ

Wolna
.....
Andrzej Bytnar

(kierownik jednostki)

1.11 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
Weksle, w tym:	15 311 988,50	15 311 988,50	0,00
in blanco	15 311 988,50	15 311 988,50	0,00

SKARBNIK GMINY

Tal
.....
(*Renata Wąsik*
główny księgowy)

16.05.2022 r.
(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

Renata Wąsik
.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

TABELA 1.13

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 za nie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu JB - poz. B.IV), w tym:	167 193,70	180 663,50
1.1	Opłata za zajęcie pasa drogowego	167 193,70	180 663,50
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu JB- poz. D.IV)	319 909,50	381 388,73
2.1	Opłata za zajęcie pasa drogowego	141 094,50	138 577,73
2.2	Uczestnictwo w projekcie "Gminny Klub Seniora w Dukli"	15 600,00	7 800,00
2.3	Opłaty od rodziców za pobyt dziecka w Gminnym Żłobku w Dukli	163 215,00	235 011,00
3	Ogółem rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu z wykonania budżetu JST - poz. III), w tym:	1 170 477,00	1 177 947,25
3.1	Subwencja oświatowa otrzymana w grudniu dotycząca następnego roku budżetowego	1 170 477,00	1 177 673,00
3.2	Odsetki naliczone od lokat na 31.12.2021 r.	0	274,25

SKARBNIK GMINY

Renata Wąsik

 Renata Wąsik
 (kierownik księgowy)

16.05.2022 r.
 (dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

Artyur Bytnar

 Artyur Bytnar
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

TABELA 1.14

TABELA 1.15

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15 kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	1 117 563,53	Gwarancje tytułem zabezpieczenia należytego wykonania umowy
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	738 493,47	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalent za niewykorzystany urlop

SKARBNIK GMINY

Renata Wąsik
.....
(główny księgowy)

16.05.2022 r.

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ

Andrzej Bortnar
.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik

TABELA 2.2.

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

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
1. Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: *	7 865 643,47	0,00	0,00
1.1. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00

* obroty Wn konta 080

SKARBNIK GMINY

Prw
.....
Jolanta Bił
(główny księgowy)

16.05.2022 r.
(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ
.....
Andrzej Bytnar
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Wąsik