

Zarządzenie Nr 13/2023
Wójta Gminy Żołyńia
z dnia 14 kwietnia 2023 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Żołyńia za 2022 rok.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. – Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.),

zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. Przedłożyć Radzie Gminy Żołyńia sprawozdanie finansowe Gminy Żołyńia za 2022 rok.
2. W skład sprawozdania finansowego wchodzi:
 - 1) bilans z wykonania budżetu gminy wraz z załącznikami,
 - 2) bilans jednostki budżetowej gminy,
 - 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - 4) rachunek zysków i strat,
 - 5) informacja dodatkowa,
 - 6) skonsolidowany bilans jednostki samorządu gminy.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Piotr Dudek
mgr inż. Piotr Dudek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
Gmina Żółynia Rynek 22 37-110 ŻOŁYNIA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
690581844			05884750B5527FFD	
				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	38 411 047,25	40 187 559,35	A Fundusz	38 147 150,39	39 300 848,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	32 515 539,81	34 677 308,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	38 155 381,57	39 931 893,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 631 610,58	4 623 540,11
A.II.1 Środki trwałe	36 882 387,61	38 187 194,07	A.II.1 Zysk netto (+)	31 057 152,86	27 764 243,80
A.II.1.1 Grunty	1 429 313,58	1 426 381,66	A.II.2 Strata netto (-)	-25 425 542,28	-23 140 703,69
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	33 182 233,99	34 771 286,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 270 840,04	1 989 526,02	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	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	1 701 609,99	1 945 862,94
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 272 993,96	1 744 699,60	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 701 609,99	1 945 862,94
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	193 404,69	315 115,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	255 665,68	255 665,68	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 104,49	4 526,47
A.IV.1 Akcje i udziały	255 665,68	255 665,68	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	398 110,23	400 183,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	600 341,05	686 127,91

Skarbnik Gminy
Główny księgowy budżetu
Anna Kostyńska

Anna Kostyńska
(główny księgowy)

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

WOJ
mgr inż. Piotr Gustaw Dudek

Piotr Gustaw Dudek
(kierownik jednostki)

BeSTia

05884750B5527FFD

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	31 495,84	34 933,59
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	152 414,58	37 745,13
B Aktywa obrotowe	1 437 713,13	1 059 152,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	115 857,00
B.I Zapasy	24 117,63	105 489,40	D.II.8 Fundusze specjalne	316 739,11	351 373,70
B.I.1 Materiały	24 117,63	26 806,61	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	316 739,11	351 373,70
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	78 682,79	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 137 633,35	650 130,05			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	66 479,27	34 160,64			
B.II.2 Należności od budżetów	596,00	12 482,99			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 070 558,08	603 486,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	275 962,15	302 492,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	275 962,15	302 492,10			
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
Główny Księgowy Budżetu

Anna Kostyńska
(główny księgowy)

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Piotr Dudek
(kierownik jednostki)

BeSTia

05884750B5527FFD

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 040,46			
Suma aktywów	39 848 760,38	41 246 711,36	Suma pasywów	39 848 760,38	41 246 711,36

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu

Anna Kostyńska
(główny księgowy)

Anna Kostyńska

2023-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

05884750B5527FFD

WÓJT
mgr inż. *Piotr Dudek*

Piotr Gustaw Dudek
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu

Anna Kostińska
(główny księgowy)


2023-01-27
(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

05884750B5527FFD

WÓJT
Piotr Gustaw Dudek

Piotr Gustaw Dudek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żołyńia Rynek 22 37-110 ŻOŁYŃIA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 690581844		Wysłać bez pisma przewodniego 120FB2E791A28BC2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	29 420 805,89	32 479 770,21	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	79 677 941,55	85 420 393,03	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	37 171 591,21	33 648 852,59	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	36 608 031,40	42 487 694,62	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 615 227,79	5 085 140,46	
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	2 283 091,15	4 198 705,36	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 947 860,75	27 255 888,36	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	-27 845 558,24	-27 985 494,16	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 609 737,51	43 972 155,64	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 969 490,54	6 800 094,88	
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	761 171,11	265 441,58	
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	3 453 019,83	4 203 690,42	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	32 479 770,21	34 677 308,31	

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
Anna Kostińska
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Wojt
Piotr Gustaw Dudek
kierownik jednostki

III.	* Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 667 380,18	4 623 540,11
III.1.	zysk netto (+)	33 648 852,59	27 764 243,80
III.2.	strata netto (-)	-27 981 472,41	-23 140 703,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	38 147 150,39	39 300 848,42

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu

Anna Kostyńska
główny księgowy

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień


WÓJT
mgr inż. Piotr Dudek
Piotr Gustaw Dudek
kierownik jednostki

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
Anna Kostyńska
Anna Kostyńska

Anna Kostyńska
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Piotr Dudek
mgr inż. Piotr Dudek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żółynia Rynek 22 37-110 ŻOŁYNIA Numer identyfikacyjny REGON 690581844		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie Wysłać bez pisma przewodniego 42656CE771D86875 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	40 660 836,52	43 157 511,85		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	390 707,04	507 691,65		
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	332 590,50	1 108 756,32		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	39 937 538,98	41 541 063,88		
B.	Koszty działalności operacyjnej	34 872 664,76	38 316 388,19		
B.I.	Amortyzacja	2 505 486,46	2 589 833,33		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 931 010,78	2 017 424,52		
B.III.	Usługi obce	3 071 053,49	3 349 121,47		
B.IV.	Podatki i opłaty	674 191,00	842 303,46		
B.V.	Wynagrodzenia	11 071 173,00	12 357 671,86		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 342 961,89	3 742 658,19		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	171 577,27	174 107,60		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	556 313,29		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 105 210,87	12 686 954,47		
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 788 171,76	4 841 123,66		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	111 961,69	34 322,52		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	111 961,69	34 322,52		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	120 363,83	66 137,67		

Anna Kostyńska
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Piotr Gustaw Dudek
kierownik jednostki

BeSTia

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
Anna Kostyńska

42656CE771D86875

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.31

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	120 363,83	66 137,67
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 779 769,62	4 809 308,51
G.	Przychody finansowe	65 032,71	355 491,32
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	48 266,17	344 627,60
G.III.	Inne	16 766,54	10 863,72
H.	Koszty finansowe	177 422,15	541 259,05
H.I.	Odsetki	117 690,43	427 944,61
H.II.	Inne	59 731,72	113 314,44
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 667 380,18	4 623 540,78
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)	5 667 380,18	4 623 540,78

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu

Anna Kostińska
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Piotr Gustaw Dudek
kierownik jednostki

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
Anna Kostyńska
Anna Kostyńska

Anna Kostyńska
główny księgowy

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Piotr Dudek
Piotr Dudek

Piotr Gustaw Dudek
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2022 rok, obejmuje w szczególności:																																																							
1.																																																								
1.1.	nazwę jednostki <i>Gmina Żółynia</i>																																																							
1.2.	siedzibę jednostki <i>37-110 Żółynia, ul. Rynek 22</i>																																																							
1.3.	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, działalności z zakresu pomocy społecznej, działalności z zakresu oświaty wychowania przedszkolnego</i>																																																							
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2022-31.12.2022</i>																																																							
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <i>Dane łączne jednostek budżetowych Gminy Żółynia</i>																																																							
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Zasady rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów przyjęte zostały Zarządzeniami Kierowników i Dyrektorów poszczególnych jednostek budżetowych gminy</i>																																																							
5.	inne informacje <i>Nie dotyczy</i>																																																							
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 <i>Środki trwałe, pozostałe wyposażenie, zbiory biblioteczne</i>																																																							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">konto</th> <th colspan="3">Wartość majątku</th> <th colspan="3">Wartość umorzenia</th> </tr> <tr> <th>Saldo na dzień 01.01.2022</th> <th>Zmiany wartości w ciągu roku</th> <th>Saldo na dzień 31.12.2022</th> <th>Stan na 01.01.2022</th> <th>Zmiany wartości w ciągu roku</th> <th>Stan na 31.12.2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe (011)</td> <td>72.640.989,61</td> <td>+3.675.479,14</td> <td>76.316.468,75</td> <td>35.758.602,00</td> <td>+2.370.672,68</td> <td>38.129.274,68</td> </tr> <tr> <td>Pozostałe środki trwałe (013)</td> <td>3.749.351,45</td> <td>+131.160,49</td> <td>3.880.511,94</td> <td>3.749.351,45</td> <td>+131.160,49</td> <td>3.880.511,94</td> </tr> <tr> <td>Zbiory biblioteczne (014)</td> <td>335.527,14</td> <td>-16.948,40</td> <td>318.578,74</td> <td>335.527,14</td> <td>-16.948,40</td> <td>318.578,74</td> </tr> <tr> <td>Wartości niematerialne i prawne (020)</td> <td>170.736,17</td> <td>-51.862,28</td> <td>118.873,89</td> <td>170.736,17</td> <td>-51.862,28</td> <td>118.873,89</td> </tr> <tr> <td>Akcje, udziały (030)</td> <td>255.665,68</td> <td>-</td> <td>255.665,68</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>razem</td> <td>77.152.270,05</td> <td>3.737.828,95</td> <td>80.890.099,00</td> <td>40.014.216,76</td> <td>2.433.022,49</td> <td>42.447.239,25</td> </tr> </tbody> </table>	konto	Wartość majątku			Wartość umorzenia			Saldo na dzień 01.01.2022	Zmiany wartości w ciągu roku	Saldo na dzień 31.12.2022	Stan na 01.01.2022	Zmiany wartości w ciągu roku	Stan na 31.12.2022	Środki trwałe (011)	72.640.989,61	+3.675.479,14	76.316.468,75	35.758.602,00	+2.370.672,68	38.129.274,68	Pozostałe środki trwałe (013)	3.749.351,45	+131.160,49	3.880.511,94	3.749.351,45	+131.160,49	3.880.511,94	Zbiory biblioteczne (014)	335.527,14	-16.948,40	318.578,74	335.527,14	-16.948,40	318.578,74	Wartości niematerialne i prawne (020)	170.736,17	-51.862,28	118.873,89	170.736,17	-51.862,28	118.873,89	Akcje, udziały (030)	255.665,68	-	255.665,68	-	-	-	razem	77.152.270,05	3.737.828,95	80.890.099,00	40.014.216,76	2.433.022,49	42.447.239,25
konto	Wartość majątku			Wartość umorzenia																																																				
	Saldo na dzień 01.01.2022	Zmiany wartości w ciągu roku	Saldo na dzień 31.12.2022	Stan na 01.01.2022	Zmiany wartości w ciągu roku	Stan na 31.12.2022																																																		
Środki trwałe (011)	72.640.989,61	+3.675.479,14	76.316.468,75	35.758.602,00	+2.370.672,68	38.129.274,68																																																		
Pozostałe środki trwałe (013)	3.749.351,45	+131.160,49	3.880.511,94	3.749.351,45	+131.160,49	3.880.511,94																																																		
Zbiory biblioteczne (014)	335.527,14	-16.948,40	318.578,74	335.527,14	-16.948,40	318.578,74																																																		
Wartości niematerialne i prawne (020)	170.736,17	-51.862,28	118.873,89	170.736,17	-51.862,28	118.873,89																																																		
Akcje, udziały (030)	255.665,68	-	255.665,68	-	-	-																																																		
razem	77.152.270,05	3.737.828,95	80.890.099,00	40.014.216,76	2.433.022,49	42.447.239,25																																																		

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																				
	<i>Nie dotyczy</i>																																				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																				
	<i>Nie dotyczy</i>																																				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																				
	<i>Nie dotyczy</i>																																				
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																																				
	5.704,17 zł.– sprzęt elektroniczny używany przez jednostki budżetowe																																				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																				
	- udziały w BS Żółnia na wartość 105.000,00 zł. - akcje w AgroHurt SA w ilości 150 szt. na wartość 16.500,00 zł. - aport wniesiony do Zakładu Komunalnego Spółka z o.o. w Żółni na wartość 134.165,68 zł.- 100 % udziały gminy																																				
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)																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł należności</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystane</th> <th>rozwiązane</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Z tytułu usług inwestycyjnych</td> <td>825.192,16</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>825.192,16</td> </tr> <tr> <td>Zaliczka alimentacyjna</td> <td>192.370,59</td> <td>0</td> <td>0</td> <td></td> <td>192.370,59</td> </tr> <tr> <td>Fundusz alimentacyjny</td> <td>1.074.136,70</td> <td>50.499,28</td> <td>0</td> <td>33.419,54</td> <td>1.091.216,44</td> </tr> <tr> <td>Odsetki od funduszu alimentacyjnego</td> <td>592.947,78</td> <td>113.314,44</td> <td>0</td> <td>10.863,72</td> <td>695.398,50</td> </tr> <tr> <td>Wynagrodzeń i opłat</td> <td>-</td> <td>153.546,08</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>153.546,08</td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł należności	Stan na początek roku	zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	Stan na koniec roku	Z tytułu usług inwestycyjnych	825.192,16	0	0	0	825.192,16	Zaliczka alimentacyjna	192.370,59	0	0		192.370,59	Fundusz alimentacyjny	1.074.136,70	50.499,28	0	33.419,54	1.091.216,44	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	592.947,78	113.314,44	0	10.863,72	695.398,50	Wynagrodzeń i opłat	-	153.546,08	0	0	153.546,08
Tytuł należności	Stan na początek roku	zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	Stan na koniec roku																																
Z tytułu usług inwestycyjnych	825.192,16	0	0	0	825.192,16																																
Zaliczka alimentacyjna	192.370,59	0	0		192.370,59																																
Fundusz alimentacyjny	1.074.136,70	50.499,28	0	33.419,54	1.091.216,44																																
Odsetki od funduszu alimentacyjnego	592.947,78	113.314,44	0	10.863,72	695.398,50																																
Wynagrodzeń i opłat	-	153.546,08	0	0	153.546,08																																
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																				
	<i>Nie dotyczy</i>																																				
1.9.	Kwota należności krótkoterminowych																																				
	Łączna kwota należności krótkoterminowych na koniec roku wynosi 146.046,40 zł, w tym: - z tytułu podatków i opłat lokalnych – 109.958,04 zł, - z tytułu usług i zakupów bieżących – 36.088,36 zł, - z tytułu rozliczeń wynagrodzeń i z pracownikami – 0 zł.																																				
1.10.	Kwoty należności wymagalnych na koniec roku																																				
	Łączne należności wymagalne w jednostkach budżetowych gminy na koniec roku wyniosły łącznie 1.696.712,21 zł, w tym: - z tytułu podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, od środków transportowych – 242.940,39 zł, - z tytułu opłaty śmieciowej – 98.631,38 zł,																																				

	<ul style="list-style-type: none"> - z tytułu podatków realizowanych przez Urzędy skarbowe – 1.327,27 zł, - z tytułu umów czynszu i zwrotu za media, usługi – 831.422,37 zł, - z tytułu świadczeń społecznych, alimentacyjnych – 522.390,80 zł
1.11.	<p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego,</p> <p>przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego</p>
	<p>1. Zobowiązania wymagalne z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym na łączną kwotę 5.888.100,00 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - od 1 roku do 3 lat - 2.890.000,00 zł, - od 3 lat do 5 lat - 1.750.000,00 zł, - powyżej 5 lat - 1.248.100,00 zł <p>2. Zobowiązania wymagalne wobec osób fizycznych i osób prawnych z tytułu dostaw materiałów i usług na łączną kwotę 336,74 zł.</p>
1.12.	<p>Kwotę zobowiązań krótkoterminowych</p> <p>Kwota zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku wynosi łącznie 1.153.902,13 zł.</p>
1.13.	<p>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</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.14.	<p>łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.15.	<p>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</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.16.	<p>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</p> <p>1.040,46 zł kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących wartość zafakturowanego prognozowanego zużycia gazu w jednostce OSP Żołynia do czerwca 2023 roku.</p>
1.17.	<p>łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p> <p>Kwota gwarancji należytego wykonania usługi – 348.869,11 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. „Budowa kanalizacji sanitarnej tłocznej z przepompownią ścieków i zasilaniem energetycznym w miejscowości Żołynia, Smolarzyny, Rakszawa” - 232.097,88 zł. 2. „Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych „ – 56.888,36 zł. 3. „Przebudowa dróg gminnych gminy Żołynia 11025 R Żołynia Smolarzyny (Bataliony, 110002R Zagumnie Brzoza Stadnicka”- 41.662,23 zł. 4. „Wykonanie remontów dróg gminnych Nr 110014R i 110015R Żołynia” – 18.220,64 zł.
1.18.	<p>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <p>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w łącznej wysokości 11.711.283,67 zł, w tym:</p>

	<ul style="list-style-type: none"> - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane – 10.729.988,35 zł, - dodatkowe wynagrodzenia roczne – 153.507,78 zł, - nagrody, jubileusze – 477.751,31 zł, - odprawy emerytalne i rentowe – 231.974,24 zł, - odprawa pośmiertna – 32.222,45 zł, - świadczenia bhp i inne – 36.487,04 zł, - świadczenia z ZFŚS - 49.352,50 zł.
1.19.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Inwestycje w budowie – 1.744.699,60 zł.</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Gmina poniosła koszty o charakterze incydentalnym na łączną kwotę 37.772,00 zł, w tym:</i> <ul style="list-style-type: none"> - odprowadzenia nienależnie pobranych zasilków i świadczeń w latach ubiegłych – 15.637,23 zł, - zwrot dotacji celowej pobranej w nadmiernej wysokości – 5.634,77 zł, - wypłata odszkodowania dla właściciela nieruchomości i zwrot kosztów sądowych – 16.500,00 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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Gmina wypłaciła 1327 dodatków węglowych na kwotę 3.981.000,00 zł. Koszt obsługi zadania (2% wartości wypłaconych dodatków) – 79.620,00 zł.</i> <i>Gmina wypłaciła dodatki do niektórych źródeł ciepła w ilości 155 szt. na kwotę 212.500,00 zł, z tego 29 dodatków do peletu, 125 dodatków do drewna i 1 dodatek do gazu LPG. Koszt obsługi zadania (2 % wartości wypłaconych dodatków) – 4.250,00 zł.</i> <i>Gmina prowadziła preferencyjny obrót węglem, tj. zakupiła łącznie 452,26 ton węgla na kwotę 678.388,77 zł. Do końca roku sprzedała mieszkańcom gminy łącznie 397 ton na wartość 754.300,00 zł. Do dnia 31.12.2022 r. ze składu odebrane zostało 387,7 tony.</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Żołyńia, dnia 31 marca 2023 r.

Anna Kostińska


Skarbnik Gminy

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
Anna Kostińska
Anna Kostińska

Piotr Dudek

Wójt Gminy

mgr inż. *Piotr Dudek*
mgr inż. Piotr Dudek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żółnia Rynek 22 37-110 ŻOŁYNIA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 690581844		743C9FDC3299B101 

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
Główny Księgowy Budżetu

Anna Kostyńska
Anna Kostyńska
(główny księgowy)

2023.01.27

rok mies. dzień

WÓJT

mgr inż. Piotr Dudek
Piotr Gustaw Dudek

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
Anna Kostyńska
Anna Kostyńska
(główny księgowy)

2023.01.27
rok mies. dzień

WÓJT
Piotr Dudek
mgr inż. Piotr Dudek
Piotr Gustaw Dudek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żółnia Rynek 22 37-110 ŻOŁYNIA	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŻOŁYNIA sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 05B5220D387A2BC3 
Numer identyfikacyjny REGON 690581844		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	42 186 315,45	43 977 564,42	A Fundusz	37 589 137,89	39 300 366,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	32 910 734,51	35 093 777,81
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 310 855,49	-974 482,00
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	41 930 649,77	43 721 898,74	A.III Wynik budżetu (+,-)	3 336 373,49	0,00
A.III.1.1 Grunty	1 432 949,58	1 430 017,66	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	5 677 854,06	5 181 070,95
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 903 890,11	38 385 782,21	A.IV.1.1 Zysk netto	31 107 674,87	28 324 570,91
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	2 320 816,12	2 161 399,27	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-25 429 820,81	-23 143 499,96
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 272 993,96	1 744 699,60	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-24 968,68	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	255 665,68	255 665,68	A.V.1.2 Strata netto (-)	-24 968,68	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	255 665,68	255 665,68	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	6 078 100,00	4 897 333,40
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	6 078 100,00	4 897 333,40
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	8 843 070,21	8 558 415,33	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 833 165,66	3 962 682,60
B.I Zapasy	73 236,25	194 999,10	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	46 200,00	0,00

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu

Anna Kostyńska
skarbnik

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

WOJ
mgr inż. Piotr Dudek

zarząd

B.II Należności i roszczenia	1 615 180,59	996 100,33	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 467 968,65	3 605 757,17
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	7 154 653,37	7 367 315,90	C.IV Fundusze specjalne	318 997,01	356 925,43
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	4 559 451,60	4 414 893,54
C Rozliczenia międzyokresowe	30 469,49	39 296,55	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	51 059 855,15	52 575 276,30	Suma pasywów	51 059 855,15	52 575 276,30

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
Anna Kostyńska

Anna Kostyńska
skarbnik

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Dudek

mgr Piotr Gustaw Dudek

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu
Anna Kostyńska

Anna Kostyńska
skarbnik

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

WOJTE
Piotr Gustaw Dudek
zarząd