

MIASTO I GMINA KAŃCZUGA
ul. M. Konopnickiej 2
37-220 KAŃCZUGA
NIP 794-16-86-223 REGON 650900602

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 **nazwę jednostki**
Miasto i Gmina Kańczuga
 - 1.2 **siedzibę jednostki**
Kańczuga
 - 1.3 **adres jednostki**
Ul. M. Konopnickiej 2; 37-220 Kańczuga
 - 1.4 **podstawowy przedmiot działalności jednostki**
Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.
2. **wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**
Od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
3. **wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**
Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych Miasta i Gminy Kańczuga:
 1. Urząd Miasta i Gminy Kańczuga;
 2. Szkoła Podstawowa im. Króla Jana III Sobieskiego w Kańczudze;
 3. Centrum Usług Wspólnych w Kańczudze;
 4. Miejsko – Gminny Żłobek w Kańczudze;
 5. Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Kantego w Łopuszce Wielkiej;

6. Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Kantego w Pantalowicach;
7. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rączynie;
8. Szkoła Podstawowa im. Jana i Marii Jędrzejowskich w Siedleczce;
9. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kańczudze;
10. Środowiskowy Dom Samopomocy w Łopuszce Wielkiej;
11. Miejsko – Gminne Przedszkole w Kańczudze;
12. Szkoła Muzyczna I Stopnia w Kańczudze;
13. Szkoła Podstawowa im. Poległych w Strajku w Krzeczowicach w 1936 r.;
14. Szkoła Podstawowa im. Św. Jadwigi Królowej w Sieteszy,
15. Zespół Szkół w Kańczudze,
16. Kańczucki Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kańczudze.

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

Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach bilansowych w sposób zdefiniowany poniżej:

1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości:
 - pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny),
 - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji – otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
2. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.
3. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10 000 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Ujmuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.
4. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawki amortyzacyjnej 20%. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.
5. Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

- podstawowe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,
 - pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.
6. Środki trwałe podstawowe – to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki.
 7. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych które zakupione ze środków na wydatki bieżące umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania) umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego.
 8. Prawo użytkowania wieczystego gruntów ustanowione na gruntach będących własnością Skarbu Państwa umarza się wg stawki 1,5% rocznie za okres całego roku jednorazowo w miesiącu grudniu.
 9. Środki trwałe wycenia się następująco:
 - pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
 - stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów,
 - pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
 - otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego, środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji – w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie szacunków dokonanych przez Komisję Inwentaryzacyjną lub w oparciu o opinię zespołu powołanego przez Burmistrza Miasta i Gminy Kańczuga spośród pracowników Urzędu Miasta i Gminy Kańczuga, uwzględniając ich aktualną/szacunkową wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie,
 - pochodzące z wymiany – w wysokości określonej w dowodzie dostawcy, z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, z wyłączeniem gruntów, które nie podlegają umorzeniu.
 10. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.
 11. Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych).
 12. Środki trwałe niskocenne – o charakterze wyposażenia o wartości do 200 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu.
 13. Zbiory biblioteczne przyjmuje się w cenie nabycia i umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

14. Dobra kultury to każdy przedmiot ruchomy i nieruchomy, dawny i współczesny mający znaczenie dla dziedzictwa i rozwoju kulturalnego ze względu na jego wartość historyczną, naukową lub artystyczną.
15. Materiały i towary wycenia się według cen rzeczywistych wynikających z faktury zakupu. Rozchód wycenia się po cenach tych składników, które zostały nabyte najwcześniej. Gospodarką magazynową nie obejmuje się drobnych materiałów biurowych, materiałów promocyjnych, sprzętu typu kuchennego, sprzętu gospodarczego itp. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio po zakupie. W pozostałym zakresie prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową.
16. Inwestycje (środki trwałe w budowie) – wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu, jak również koszty nabycia.
17. Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10 000 zł, podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.
18. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według średniego kursu walut.
19. Zobowiązania – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.
20. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
21. Należności – wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
22. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Aktualizacja należności z tytułu podatków, czynszów najmu i dzierżawy, funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej przeprowadzona jest w drodze oceny indywidualnej sytuacji każdego dłużnika w sposób określony w art. 35 ust. 1 UoR przez poszczególnych pracowników na podstawie dokumentów źródłowych. Pracownicy sporządzają zestawienie imienne dłużników, dla których należy sporządzić odpis aktualizujący wraz z podaniem kwoty zaległości ogółem oraz kwoty proponowanego odpisu aktualizującego. Tworzy się odpis ogólny na należności nieściągalne ustalonych na podstawie danych na temat nieściągalności. Odpis na odsetki tworzy się w wysokości 100%. Zestawienia podlegają zatwierdzeniu przez kierownika jednostki i głównego księgowego. Odpisy aktualizujące dokonywane są na bieżąco nie później jednak niż na koniec roku. Kwota odpisów aktualizujących zmniejsza wykazane w bilansie należności.
23. Udziały i akcje w innych podmiotach wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.
24. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

5. inne informacje

Wzajemne rozliczenia dotyczą wszystkich elementów sprawozdania finansowego: w bilansie wyłącza się należności i zobowiązania, w rachunku zysków i strat wyłącza się wzajemne koszty i przychody; w zestawieniu zmian w funduszu jednostki wyłącza się wartość nieodpłatnie otrzymanych (przekazanych) środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

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. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

LP.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia		zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1)	571 782,91	34 734,61	-	-	-	34 734,61	-	47 641,98	-	-	-	47 641,98	558 875,54
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowanie komputerowego	571 782,91	34 734,61	-	-	-	34 734,61	-	47 641,98	-	-	-	47 641,98	558 875,54
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3)	120 710 672,79	958 099,76	1 715 800,21	-	1 451 801,42	4 125 701,39	147 955,57	183 410,49	-	-	1 381 500,33	1 712 866,39	123 123 507,79

2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6+3)	120 099 012,45	832 727,51	1 715 800,21	-	1 450 275,48	3 998 803,20	147 955,57	131 232,25	-	-	1 381 500,33	1 660 688,15	122 437 127,50
2.1.	Grunty, w tym:	7 362 908,66	21 536,40	-	-	242 231,35	263 767,75	24 303,98	-	-	-	186 645,45	210 949,43	7 415 726,98
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	300 759,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300 759,45
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	103 124 802,51	10 467,30	1 413 525,74	-	1 102 605,91	2 526 598,95	53 478,59	24 654,25	-	-	1 090 505,11	1 168 637,95	104 482 763,51
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 158 194,88	-	64 054,91	-	-	64 054,91	-	8 829,45	-	-	-	8 829,45	1 213 420,34
2.4	Środki transportu	1 170 396,14	-	45 000,00	-	-	45 000,00	68 173,00	-	-	-	-	68 173,00	1 147 223,14
2.5	Inne środki trwałe	465 735,40	-	84 739,06	-	-	84 739,06	2 000,00	-	-	-	-	2 000,00	548 474,46
2.6.	Pozostałe środki trwałe	6 816 974,86	800 723,81	108 480,50	-	105 438,22	1 014 642,53	-	97 748,55	-	-	104 349,77	202 098,32	7 629 519,07
3.	Zbiory biblioteczne	611 660,34	125 372,25	-	-	1 525,94	126 898,19	-	52 178,24	-	-	-	52 178,24	686 380,29
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Wyjaśnienie:

W zwiększeniach w pozycji:

- przemieszczenia wewnętrzne zostały ujęte inwestycje oddane do użytkowania:
- ✓ modernizacja budynku DL w Chodakówce 51992,10
- ✓ budynek kultur.-sportowy P-ce na dz. 743 215085,65
- ✓ wiata drewniana w m. Łopuszka Mała na dz. 390 10737,48
- ✓ modernizacja budynków komunalnych na terenie Miasta i Gminy Kańczuga - remiza OSP Sietesz 47737,13
- ✓ modernizacja budynków komunalnych na terenie Miasta i Gminy Kańczuga - Dom Ludowy Siedlecza 49962,5
- ✓ modernizacja budynków komunalnych na terenie Miasta i Gminy Kańczuga - budynek KKS Łopuszka Wielka 22300,00

✓ modernizacja budynków komunalnych na terenie Miasta i Gminy Kańczuga - Dom Kultury 97	23000,00
✓ modernizacja OKMiG Kańczuga - budynek remizy OSP Kańczuga ul. Parkowa	327519,94
✓ trybuny sportowe wraz z podbudową Niżatyce	116921,96
✓ droga gminna na dz. nr ewid. 407 w m. Łopuszka Mała	56217,29
✓ droga gminna na dz. ewid. 1965/2 w m. Pantalowice	19919,91
✓ droga gminna na dz. nr ewid. 1906 w m. Pantalowice	113767,88
✓ droga na dz. ewid. 1223 w m. Krzeczowice	61283,52
✓ droga na dz. ewid. 752 w m. Niżatyce	49209,84
✓ modernizacja drogi gminnej na dz. nr ewid. 721 w m. Rączyna	79570,24
✓ budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Klonowej	79906,65
✓ budowa sieci wodociągowej przy ul. Klonowej	88393,65
✓ platforma schodowa w budynku OKMiG Kańczuga	64054,91
✓ zakup samochodu specjalnego pożarniczego Ford Transit RPZ 52995 OSP Lipnik	45000,00
✓ modernizacja istniejącego placu zabaw w Lipniku - zestaw sprawnościowy	14022,03
✓ modernizacja istniejącego placu zabaw w Lipniku - zestaw zabawowy Lokomotywa	13530,03
✓ zestaw zabawowy na placu zabaw m. Siedlecza na dz. nr 1230 i 1233	37261,00
✓ szopka bożonarodzeniowa w m. Kańczuga	19926,00
✓ wyposażenie budynku kultur.-sportowy P-ce na dz. 743	7593,61
✓ pozostałe środki trwałe plac zabaw w Lipniku	9532,63
✓ pozostałe środki trwałe na placu zabaw m. Siedlecza na dz. nr 1230 i 1233	61139,00
✓ pozostałe środki trwałe modernizacja OKMiG Kańczuga	29144,55

• Inne zwiększenia zostały ujęte:

✓ Nieodpłatne przyjęcie Kruger&Matz Tablet Eagle 1066, Kruger&Matz Ultrabook Explore, Kruger&Matz Smartfon LIVE 4S od Fundacji na Rzecz Rozwiązywania Problemów Społecznych Societatatis	7768,60
✓ nieodpłatne przyjęcie skanerów odcisków palców z Min. Cyf.	918,81
✓ nieodpłatne nabycie działek nr 119/2, 118/2, 117/2 Wola Rzeplińska	800,00
✓ nieodpłatne otrzymanie dz. nr 844 w m. S-sz	3000,00
✓ powstanie altany drewnianej w m. Pantalowice dz. nr 743	12100,80
✓ nieodpłatne otrzymanie działek w m. Kańczuga	52642,00
✓ podział działek, zmiana klasyfikacji działek	98008,75
✓ nieodpłatnie otrzymane wyposażenie MG Przedszkole w Kańczudze	10496,50
✓ nieodpłatnie otrzymane przez MGOPS Kańczuga od UMIG	917167,56
✓ nieodpłatnie otrzymane do SP Pantalowice od Prezydenta RP książki	20,00
✓ nieodpłatnie otrzymane do SP Rączynie książki od Grupy Inicjatywnej Kreatywni	1102,94
✓ nieodpłatnie otrzymane do SP Sieteszy książki od Księgarni i Hurtowni Tanie Książki	190,00
✓ nieodpłatnie otrzymane do Szkoły Muzycznej z CUW	2800,00
✓ nieodpłatnie otrzymane do Szkoły Muzyczne od Rady Rodziców	213,00
✓ otrzymana darowizna do CUW	553,50
✓ nieodpłatnie otrzymane do KOSIR (działka, budynek, stadion) z UMIG	344018,96

W zmniejszeniach w pozycji:

• inne zmniejszenia zostały ujęte:	
✓ oddanie w trwały zarząd dla Senior + w Lipniku pozostałe środki trwałe	68752,08
✓ nieodpłatne przekazanie zestaw do siatkówki z tulejami i stanowisko sędziowskie do KOSiR	7615,00
✓ nieodpłatne przekazanie drukarki HP Laser Jet urządzenie wielofunkcyjne do KOSiR	1720,00
✓ nieodpłatne przekazanie mebli do MGP Kańczuga	1790,33
✓ nieodpłatne przekazanie mebli dla MGOPS Kańczuga	265,45
✓ przekazanie w trwały zarząd MGOPS działki nr 118 Lipnik	3900,00
✓ przekazanie w trwały zarząd KOSiR działka nr Sietesz, Pantalowice	83880,60
✓ wywłaszczenie działek w m. Pantalowice	856,10
✓ przekazanie w trwały zarząd MGOPS budynku Dziennego Domu Pobytu Seniora w m. Lipnik	680708,74
✓ przekazanie w trwały zarząd MGOPS budynku gospodarczego (dawny sklep) w m. Lipnik 90A	8841,00
✓ przekazanie w trwały zarząd KOSiR budynek zaplecza sportowego w m. Sietesz	229291,64
✓ przekazanie w trwały zarząd KOSiR stadion sportowy w m. Sietesz	14312,79
✓ przekazanie w trwały zarząd MGOPS droga pożarowa- Dzienny Dom Pobytu Seniora Senior+	126034,83
✓ przekazanie w trwały zarząd MGOPS przydomowej oczyszczalni ścieków – Dzienny Dom Pobytu Seniora Senior+	31316,11
✓ nieodpłatne przekazanie zestaw do monitoringu, barierkach ochronnych	12968,93
✓ podział działek, zmiana klasyfikacji	98008,75
✓ nieodpłatne przekazane wyposażenie do MG Przedszkola z CUW	10167,27

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

LP.	Wyszególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	499 950,91	70 650,61	-	-	70 650,61	-	47 641,98	-	47 641,98	522 959,54
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowanie komputerowego	499 950,91	70 650,61	-	-	70 650,61	-	47 641,98	-	47 641,98	522 959,54
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowie aktywa trwałe (2+3)	50 669 297,16	4 285 019,05	-	539 197,42	4 824 216,47	102 136,77	175 357,66	199 578,72	477 073,15	55 016 440,48

2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	50 057 636,82	4 159 646,80	-	537 671,48	4 697 318,28	102 136,77	123 179,42	199 578,72	424 894,91	54 330 060,19
2.1.	Grunty, w tym:	2 176,29	559,27	-	-	559,27	-	-	-	-	2 735,56
2.1.1.	<i>Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 118 455,62	3 189 916,98	-	300 090,26	3 490 007,24	39 355,52	16 601,42	95 228,95	151 185,89	44 457 276,97
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	928 664,12	34 213,21	-	541,20	34 754,41	-	8 829,45	-	8 829,45	954 589,08
2.4	Środki transportu	891 447,93	108 381,86	-	-	108 381,86	60 781,25	-	-	60 781,25	939 048,54
2.5	Inne środki trwałe	299 918,00	25 851,67	-	23 121,30	48 972,97	2 000,00	-	-	2 000,00	346 890,97
2.6.	Pozostałe środki trwałe	6 816 974,86	800 723,81	-	213 918,72	1 014 642,53	-	97 748,55	104 349,77	202 098,32	7 629 519,07
3.	Zbiory biblioteczne	611 660,34	125 372,25	-	1 525,94	126 898,19	-	52 178,24	-	52 178,24	686 380,29
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)**

LP.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2	Środki trwałe	-	-	-	-
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
5	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
Ogółem (1+2+3+4+5)		-	-	-	-

1.4. wartość gruntów użytkowanych wiczyście

**Tabela 4. Grunty użytkowane wiczyście
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)**

LP.	Wyszczególnienie		Wartość gruntów użytkowanych wiczyście - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
	Lokalizacja, nr działki	pow. (m2)				
1	2	3	4	5	6	7

1	Działka nr 1796/2 Kańczuga	0,0088	117,08	-	-	117,08
2	Działka nr 1890/7 Kańczuga	0,0742	987,20	-	-	987,20
3	Działka nr 1890/8 Kańczuga	0,0150	199,57	-	-	199,57
4	Działka nr 1891/1 Kańczuga	0,5535	7 364,12	-	-	7 364,12
5	Działka nr 1799/1 Kańczuga	0,0189	251,46	-	-	251,46
6	Działka nr 1890/5 Kańczuga	1,2097	16 094,62	-	-	16 094,62
7	Działka nr 1891/4 Kańczuga	0,0236	313,99	-	-	313,99
8	Działka nr 1891/6 Kańczuga	0,4765	6 339,66	-	-	6 339,66
9	Działka nr 1891/7 Kańczuga	0,0317	518,77	-	-	518,77
10	Działka nr 1891/9 Kańczuga	0,0902	1 476,08	-	-	1 476,08
11	Działka nr 1890/1 Kańczuga	0,3003	4 914,32	-	-	4 914,32
Ogółem		2,8107	38 576,87	0,00	0,00	38 576,87

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

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	-			-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-			-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	41.872,76			41.872,76
4	Środki transportu	-			-
5	Pozostałe środki trwałe	297.160,99			297.160,99
Ogółem (1+2+3+4+5)		22 326,76	-	-	339.033,75

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

**Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)**

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Wartość na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+5-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							-	-
1.1.								-	-
1.2.								-	-
2	Udziały	5140	5 140 000,00	0	-	0	-	5 140,00	5 140 000,00
2.1.	Udziały w Zakładzie gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kańczudze	5140	5 140 000,00					5 140,00	5 140 000,00
2.2.								-	-
3	Dłużne papiery wartościowe							-	-
3.1.								-	-
3.2.								-	-
4	Inne papiery wartościowe							-	-
4.1.								-	-
4.2.								-	-
Ogółem		5140	5 140 000,00	-	-	-	-	5 140,00	5 140 000,00

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 7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

LP.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Podatnicy	212 798,91	56 349,10	4 737,50	264 410,51
2	Dzierżawcy	329,56		329,56	-
3	Fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna	2 523 269,14		252 103,73	2 271 165,41
	Ogółem (1+2+3+4+5)	2 736 397,61	56 349,10	257 170,79	2 535 575,92

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

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

LP.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1		-	-	-	-
2		-	-	-	-
Ogółem (1+2)		-	-	-	-

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; b) powyżej 3 do 5 lat; c) powyżej 5 lat

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

LP.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ING Bank Śląski UM 866/2014 z dn.28.11.2014					240 000,00	180 000,00	240 000,00	180 000,00
2	BS Jarosław Um.620152/4/13/01 z dn.20.11.2013					90 000,00	43 000,00	90 000,00	43 000,00
3	BS Jarosław UM nr 620152/JST/2/16/OJ z dn.04.11.2016			140 000,00				140 000,00	-
4	BS Jarosław UM. 620152/JST/6/18/OJ z dnia 05.11.2018					550 000,00	440 000,00	550 000,00	440 000,00
5	BS Jarosław UM.620152/JST/4/19/OJ z dn.05.12.2019r					1 450 000,00	1 400 000,00	1 450 000,00	1 400 000,00
6	SGB Bank SA UM 1/S/UG/ORK/2017 z dn.30.10.2017					1 180 000,00	944 000,00	1 180 000,00	944 000,00
7	Konsorcjum SGB Bank Poznań+B Zwoleń K/JST/4100035/2020/1					1 700 000,00	1 670 000,00	1 700 000,00	1 670 000,00
8	Konsorcjum BS JAROSŁAW +BS DYNÓW 620152/7/JST/21/OJ						2 000 000,00		2 000 000,00
9	WFOŚ i GW UM 89/2018/OW/P/P z dn.28.11.2018					694 118,61	484 118,61	694 118,61	484 118,61
10	WFOŚi GW Um 52/2013/OW/P/Pz dn.29.10.2013	-	-	-	-	159 999,98	79 999,98	159 999,98	79 999,98
11	WFOŚiGW Um 53/2020/OA/R/P z dn.2020					1 375 657,83	1 215 657,83	1 375 657,83	1 215 657,83
Ogółem		-	-	140 000,00	-	7 439 776,42	8 456 776,42	7 579 776,42	8 456 776,42

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

Brak danych

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

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

LP.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	Umowa pożyczki z WFOŚiGW	484 118,61	Weksel - WFOŚiGW Rzeszów	1 500 000,00
1	Umowa pożyczki z WFOŚiGW	1 215 657,83	Weksel - WFOŚiGW Rzeszów	1 375 657,83
Ogółem		1 699 776,44	x	2 875 657,83

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

Tabela 11. łączna kwota 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) na dzień bilansowy

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

LP.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
1	2	3	4
1	Poręczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Zakład Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. w Kańczudze	181 519,05	Poręczenie obejmuje zobowiązania mogące powstać w przyszłości z tytułu nietreminowej spłaty kapitału lub odsetek
2			
Ogółem		181 519,05	X

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 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

LP.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	-	-
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	-	-
3	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	-	-
4	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	-	-
Ogółem		-	-

Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, w związku z występowaniem kosztów mało istotnych co do ich znaczenia i kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju, np. prenumerata czasopism, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne.

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

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1	Gwarancja ubezpieczeniowa	252 255,66	197 598,15
2	Gwarancja bankowa	63 126,16	299 525,82
3	Zabezpieczenie wniesione w pieniądzu	91 700,32	90 653,25
	Ogółem	407 082,14	587 777,22

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 14

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
	Świadczenia pracownicze:	835 977,83
1	nagrody jubileuszowe	303 731,11
2	odprawy emerytalne i rentowe	180 359,58
3	pozostałe, w tym: ekwiwalent urlopowy	351 887,14

1.16. inne informacje

MGOPS w Kańczudze	w związku z COVID-19 zostały zakupione:
	dozownik do płynu dezynfekującego 882,89 zł
	termometr bezdotykowy 129,99 zł
	maseczki jednorazowe 36,90 zł
	środki do dezynfekcji 406,25 zł
Szkoła Podstawowa w Kańczudze	w związku z COVID-19 zostały zakupione:
	pomoce dydaktyczne z projektu "Laboratoria Przyszłości" 102.600 zł
Szkoła Podstawowa w Krzczowicach	w związku z COVID-19 zostały zakupione:
	pomoce dydaktyczne z projektu "Laboratoria Przyszłości" 30.000 zł
Szkoła Podstawowa w Łopuszce Wielkiej	w związku z COVID-19 zostały zakupione:
	pomoce dydaktyczne z projektu "Laboratoria Przyszłości" 60.000 zł
Szkoła Podstawowa w Pantalowicach	w związku z COVID-19 zostały zakupione:
	pomoce dydaktyczne z projektu "Laboratoria Przyszłości" 30.000 zł
Szkoła Podstawowa w Rączynie	w związku z COVID-19 zostały zakupione:
	pomoce dydaktyczne z projektu "Laboratoria Przyszłości" 30.000 zł
Szkoła Podstawowa w Siedleczce	w związku z COVID-19 zostały zakupione:
	pomoce dydaktyczne z projektu "Laboratoria Przyszłości" 60.000 zł
Szkoła Podstawowa w Sieteszy	w związku z COVID-19 zostały zakupione:
	pomoce dydaktyczne z projektu "Laboratoria Przyszłości" 60.000 zł
KOSIR w Kańczudze	Maski ochronne – 339,98 zł

1	Opracowanie dokumentacji projektowej utworzenie ogólnodostępnego placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w m. Siedlecza			98 573,13			98 400,00		
2	Opracowanie dokumentacji projektowej wraz zbudową sieci kanalizacji i wodociągowej w m. K-ga	168 300,30					168 300,30		
3	Modernizacja dróg gminnych i wewnętrznych oraz chodników na terenie Miasta i Gminy Kańczuga	61 056,00		381 917,12			269 475,32		
4	Opracowanie dokumentacji projektowej budowa szkoły muzycznej I stopnia w K-dze			45 000,00					
5	Modernizacja budynków komunalnych na terenie MiG K-ga			142 999,63			142 999,63		
6	Zakup samochodu OSP			45 000,00			45 000,00		
7	Przebudowa/rozbudowa drogi wojewódzkiej nr DW 835 Lublin-Przeworsk-Grabownica Starzeńska w m. Siedlecza	7 375,08							
8	opracowanie dokumentacji projektowych wraz z budową oświetlenia ulicznego na terenie MiG K-ga	31 310,28		112 218,34					
9	Budowa instalacji gazowej i C.O. w budynku użyteczności publicznej w m. Chodakówka	51 992,10					51 992,10		
10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Sietesz - Siedlecza li etap	26 240,00							
11	Zakupy inwestycyjne			41 993,40			40 362,40		
12	Budowa krytego basenu z częścią rekreacyjno-sportową z łącznikiem do hali sportowej w Kańczudze			105 042,00					
13	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w przykanalikami pompowni ścieków i ich zasilaniem energetycznym w m.			169 740,00					
14	Opracowanie dokumentacji pr. Kosz. Budowa drogi gm. Z Kańczugi do łop. M. wraz z bud. Mostu na rzece Mlecza			102 336,00					

15	Opracowanie dokumentacji projk. Kosz. Budowa i rozbudowa dróg i ulic na terenie MiG K-ga			92 480,00					
16	Budowa rowu krytego wraz z chodnikiem przy dr. Gm. Med.. Kańczucka			68 318,36					
17	Budowa placu targowego			105 000,00					
18	Kanalizacja sanitarna Rączyna	60 390,00							
19	Budowa trybuny sportowej w Niżatycach	116 921,96				116 921,96			
20	Budowa odcinka sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej przy ulicy Polnej w K-dze			71 701,76					
21	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Łopuszce Małej na dz. nr ewid. 390	16 359,00		10 737,48		10 737,48			
22	Budowa rowu odprowadzającego wody opadowo-roztopowe z pasa dr. gm. w m. Chodakówka	7 000,00							
23	Modernizacja budynku zaplecza stadionu w MKS w Kańczudze	40 641,60							
24	Opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa budynku przedszkola wraz z rozbudową żłóbek w m. K-ga	78 730,60		2 112 277,46					
25	Modernizacja OKMiG Kańczuga	18 000,00		403 790,11		421 790,11			
26	Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych na terenie MiG K-ga			110 493,36		110 493,36			
27	Zmiana sposobu użytkowania części budynku garażu na pomieszczenia świetlicy wiejskiej w m. Pantalowice dz. nr 743	109 997,61		114 117,50		224 115,11			
28	Wykonanie dokumentacji technicznej na zagospodarowanie terenu w m. r-na dz. 1842			9 400,00					
29	Modernizacja placu zabaw w Lipniku			37 084,69		37 084,69			
Ogółem		794 314,53	-	-	4 380 220,34	-	-	1 737 672,46	-

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

Przychody, które wystąpiły incydentalnie:

- Środki z odszkodowania za zniszczone mienie za straty po powodzi 26-28.06.2020r. – 16877,40 zł,
- Kara umowna z tytułu odstąpienia od umowy – 300,00 zł,
- Środki z odszkodowania za zniszczone wiaty przystankowe m. Niżatyce i Łopuszka Wielka – 4944,60 zł,
- Środki z odszkodowania za zniszczenia na rabacie miejskiej – 285,00 zł,
- Środki z odszkodowania za zniszczony słup oświetleniowy – 1967,07 zł,
- Środki z odszkodowania do SP Rączyna – 5265,48 zł,
- Środki z odszkodowania do Zespołu Szkół w Kańczudze – 3613,19 zł,

2.4. informacja 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

Pandemia COVID-19 w Polsce – [epidemiczne](#) zachorowania na terenie [Polski](#) na ostrą zakaźną chorobę układu oddechowego [COVID-19](#) wywołaną przez [wirusa SARS-CoV-2](#). Od 20 marca 2020r. zgodnie z rozporządzeniem [Ministra Zdrowia](#) obowiązuje w Polsce [stan epidemii](#). W związku z tą sytuacją poniesiono wydatki na usuwanie skutków pandemii, poprzez:

- zakup notebook do nauki zdalnej dla dzieci z ubogich rodzin – 170426,00 zł,
- przekazano dotację celową na zakup sprzętu medycznego dla SP ZOZ w Przeworsku - 20000,00 zł,
- zakup materiałów do ochrony osobistej pracowników UMiG i petentów – 26642,30 zł,
- inwestycje w ramach otrzymanych środków na usuwanie skutków pandemii - 881007,00 zł,
- na stronie internetowej Urzędu uruchomiona została zakładka, pod którą zostały umieszczone wszelkie informacje związane z możliwością uzyskania pomocy w czasie pandemii,
- wspierano akcję szycia maseczek, które były przekazywane mieszkańcom.
- zakupiono środki czystości i środki dezynfekcyjne, przyłbice rękawiczki termometry w jednostkach budżetowych (szkoły, przedszkola, CUW, MGOPS, SDS, KOSIR) w wysokości – 138.696,33 zł.

W związku z pandemią Covid-19 nastąpiło zmniejszenie dochodów z wpływów z:

- podatku od nieruchomości w wyniku zwolnienia na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w wysokości 51211,00 zł,
- podatku od nieruchomości w wyniku umorzenia, niedochodzenia należności - 18 434,00 zł,
- z tytułu najmu i dzierżawy w wyniku umorzenia, niedochodzenia należności – 752,00 zł.

**Tabela 16. Wzajemne rozliczenia między jednostkami
(okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)**

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegającym wyłączeniu w łącznym bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2021 r. – wg. sprawozdań jednostkowych

Aktywa

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	należności z tytułu dostaw i usług	1.110,86
2.	Centrum Usług Wspólnych	należności z tytułu dostaw i usług	1.815,44
3.	MG Przedszkole w Kańczudze	należności z tytułu dostaw i usług	1.301,31
SUMA			-4.227,61

Pasywa

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	MG Żłobek w Kańczudze	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.301,31
2.	MGOPS w Kańczudze	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.815,44
3.	Szkoła Muzyczna w Kańczudze	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.110,86
SUMA			-4.227,61

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegającym wyłączeniu w łącznym Rachunku Zysków i Strat sporządzonym na dzień 31.12.2021r – wg. sprawozdań jednostkowych

Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	Centrum Usług Wspólnych	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1.815,44
2.	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	9.747,86
3.	Szkoła Podstawowa w Łopuszce Wielkiej	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3.261,00
4.	Szkoła Podstawowa w Siedleczce	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3.015,00
5.	MG Przedszkole w Kańczudze	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8.119,31
6.	Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	43.843,34
Razem przychody			-69.801,95

Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	MG Żłobek w Kańczudze	Zużycie materiałów i energii	1.292,06
2.	MGOPS Kańczuga	Zużycie materiałów i energii	1.815,44
3.	Szkoła Muzyczna w Kańczudze	Zużycie materiałów i energii	1.110,86
Razem zużycie materiałów i energii			4.218,36
4.	MGOPS Kańczuga	Usługi obce	2.015,78
5.	Miejsko Gminny Żłobek w Kańczudze	Usługi obce	9,25

6.	KOSIR w Kańczudze	Usługi obce	703,56
Razem usługi obce			2.728,59
5.	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Podatki i opłaty	7,056,00
6.	Centrum Usług Wspólnych	Podatki i opłaty	384,00
7.	MG Żłobek w Kańczudze	Podatki i opłaty	917,28
8.	Szkoła Podstawowa w Łopuszce Wielkiej	Podatki i opłaty	1,764,00
9.	Szkoła Podstawowa w Pantalowicach	Podatki i opłaty	1,764,00
10.	Szkoła Podstawowa w Rączynie	Podatki i opłaty	1,764,00
11.	Szkoła Podstawowa w Siedleczce	Podatki i opłaty	1,764,00
12.	MG Przedszkole w Kańczudze	Podatki i opłaty	10.050,72
13.	Szkoła Podstawowa w Krzeczowicach	Podatki i opłaty	1.764,00
14.	Szkoła Podstawowa w Sieteszy	Podatki i opłaty	1.764,00
15.	ŚDS w Łopuszce Wielkiej	Podatki i opłaty	384,00
16.	MGOPS w Kańczudze	Podatki i opłaty	384,00
17.	Zespół Szkół w Kańczudze	Podatki i opłaty	5.760,00
18.	KOSIR w Kańczudze	Podatki i opłaty	3.684,00
19.	Urząd Miasta i Gminy Kańczuga	Podatki i opłaty	1.920,00
Razem podatki i opłaty			41.124,00
21.	MGOPS Kańczuga	Inne świadczenia finansowane z budżetu	21.731,00
Razem inne świadczenia finansowane z budżetu			21.731,00
<u>Razem koszty</u>			<u>-69.801,95</u>

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegającym wyłączeniu w łącznym Zestawieniu Zmian w Funduszu jednostki sporządzonym na dzień 31.12.2021r – wg. sprawozdań jednostkowych

Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	MGOPS w Kańczudze	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	793.634,94
2.	KOSIR w Kańczudze	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	289.421,82
Razem zwiększenia			- 1.083.056,76

Zmniejszenia Funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł	Kwota wyłączenia (-)
1.	Urząd Miasta i Gminy Kańczuga	wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1.083.056,76
Razem zmniejszenia			- 1.083.056,76

SKARBNIK MIASTA I GMINY

.....


(główny księgowy)

16.05.2022

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....


(kierownik jednostki)