

Zarządzenie Nr BR.0050.88.2022

Burmistrza Miasta Kluczborka

z dnia 27 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Kluczbork

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) w związku z § 23 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 (Dz.U. z 2020 r. poz. 342) zarządzam, co następuje:

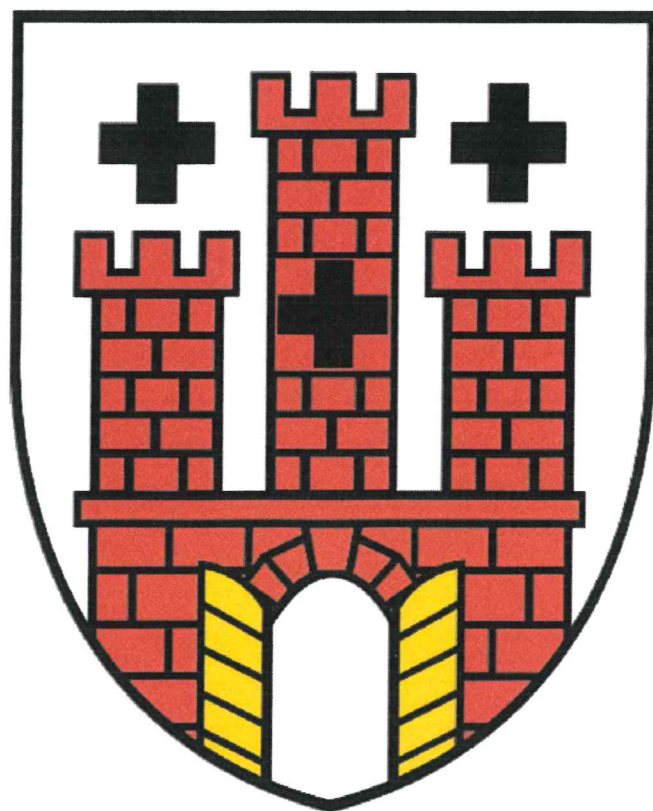
§ 1. Przekazuję Radzie Miejskiej w Kluczborku sprawozdanie finansowe Gminy Kluczbork.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Jarosław Kielar

Michael Shóra
RADCA PRAWNY



Sprawozdanie Finansowe Gminy Kluczbork za 2021 rok

Kluczbork, maj 2022



Burmistrz Miasta Kluczbork przedkłada Radzie Miejskiej w Kluczborku sprawozdanie finansowe gminy Kluczbork za 2021 rok, zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.).

Sprawozdanie finansowe sporządzone za 2021 rok obejmuje:

- bilans z wykonania budżetu gminy Kluczbork,
- łączny bilans jednostek budżetowych,
- łączny rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) jednostek budżetowych,
- łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych,
- informację dodatkową stanowiącą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz załączniki od nr 1.1 do nr 3.

1. Bilans z wykonania budżetu gminy Kluczbork

Bilans z wykonania budżetu gminy Kluczbork za 2021 rok przedstawia sytuację finansową gminy w zakresie realizacji planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

W bilansie z wykonania budżetu ujmuje się operacje związane z wykonaniem budżetu gminy bez uwzględnienia danych poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy Kluczbork (ich aktywów i pasywów) oraz wykazuje się wynik finansowy (nadwyżkę lub niedobór budżetu). W bilansie z wykonania budżetu oprócz wyniku finansowego za 2021 rok znajduje się również informacja w zakresie skumulowanego wyniku budżetu zrealizowanego w okresie od początku istnienia jednostki samorządu terytorialnego.

W bilansie wskazane są wszystkie nieopłacone zobowiązania, zaciągnięte w 2021 roku jak i w latach poprzednich.

Bilans z wykonania budżetu gminy prezentuje dane podzielone na aktywa i pasywa.

Suma aktywów i suma pasywów na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniosła **23.155.274,00 zł**.

W aktywach na koniec roku:

- **93,57 %** stanowią środki pieniężne **21.667.187,36 zł** (w tym środki subwencji oświatowej przekazane w miesiącu grudniu 2021 na miesiąc styczeń 2022 w kwocie **2.283.558,00 zł**),
- **6,43 %** stanowią należności i rozliczenia – **1.488.086,64 zł** (z tego m.in. należności z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – **1.462.578,00 zł** oraz udziały z urzędów skarbowych – **25.505,50 zł**).

W pasywach na koniec roku:

- Zobowiązania stanowią **63 172 634,88 zł**,



- z tytułu kredytów, pożyczek – **62.760.000,00 zł**.
- zobowiązania wobec budżetów – **412.634,88 zł** (należny VAT za miesiąc grudzień 2021 r. do US, zaliczki na programy unijne i dochody z zadań zleconych, zwroty dotacji)
- Aktywa netto budżetu wynoszą - **42.300.918,88 zł**
 - nadwyżka budżetu – **11.441.333,71 zł**
 - skumulowany niedobór na zasobach budżetu wyniósł – **-53.742.252,59 zł** (wynik narastający z lat poprzednich).
- Rozliczenia międzyokresowe wynoszą – **2.283.558,00 zł** (subwencja oświatowa na styczeń 2022 roku).

Udzielone poręczenia przez Gminę Kluczbork wg stanu na 31.12.2021 r. wynoszą **1.592.644,61 zł** (Miejski Klub Sportowy w Kluczborku – **226.000,00 zł**, Fundacja Artem Silesiam Promovere w Kuniowie – **303.400,00 zł** oraz „Dolina Stobrawy” Sp. z o.o. – **1.063.244,61 zł**).

2. Łączny bilans jednostek budżetowych

Bilans to zestawienie aktywów i pasywów jednostki na początek (bilans otwarcia) i koniec (bilans zamknięcia) okresu sprawozdawczego, w którym prezentowane są wartościowo odrębne składniki majątkowe – aktywa i źródła ich pochodzenia – pasywa.

Aktywa informują o wielkości i postaci majątku, a pasywa dostarczają informacji o źródłach finansowania tego majątku. Zgodnie z zasadą równowagi bilansowej aktywa muszą się równać pasywowi.

Podstawowy podział aktywów to podział na aktywa trwałe i aktywa obrotowe. Głównym kryterium tego podziału jest czas, przez jaki dane składniki będą wykorzystane, do 12 m-cy czy powyżej 12 m-cy. Aktywa trwałe to przede wszystkim wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe, należności długoterminowe oraz długoterminowe aktywa finansowe. Do rzeczowych aktywów trwałych zalicza się: środki trwałe (takie jak: grunty, budynki, lokale, urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu, inne środki trwałe), inwestycje rozpoczęte. Natomiast w skład aktywów obrotowych wchodzi: m.in. zapasy, należności krótkoterminowe, środki pieniężne oraz rozliczenia międzyokresowe.

Podstawowy podział pasywów to podział na własne źródła finansowania – fundusz oraz obce źródła finansowania – zobowiązania. Zobowiązania dzielą się tak jak aktywa na długo i krótkoterminowe w zależności od tego, czy zostaną spłacone w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego czy później. Główne pozycje funduszu to fundusz jednostki oraz wynik finansowy (zysk lub strata). Wielkość funduszu odzwierciedla wartość wykazanego



w bilansie majątku, który pozyskano z własnych źródeł finansowania. Wykazana w bilansie wartość aktywów trwałych jest pomniejszona o dokonane odpisy umorzenia, a aktywów obrotowych o dokonane odpisy aktualizujące.

2.1 Łączny bilans jednostek budżetowych

Suma bilansowa jednostek budżetowych na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniosła **306.613.395,76 zł**. W bilansie łącznym jednostek budżetowych udział majątku trwałego (**290.765.663,25 zł**) w aktywach ogółem stanowił **94,83 %**, zaś majątek obrotowy (**15.847.732,51 zł**) - **5,17 %**.

Struktura aktywów trwałych przedstawia się następująco:

- **0,09 %** wartości niematerialne i prawne – **254.035,50 zł**,
- **83,18 %** rzeczowe aktywa trwałe – **241.868.055,04 zł**; z tego **96,62 %** stanowią środki trwałe, **3,38 %** inwestycje rozpoczęte,
- **0,04 %** należności długoterminowe (głównie z tytułu sprzedaży mieszkań, lokali, działek) – **114.251,00 zł**,
- **16,69 %** długoterminowe aktywa finansowe (akcje i udziały w spółkach gminy) – **48.529.321,71 zł**.

Struktura aktywów obrotowych przedstawia się następująco:

- **0,31 %** zapasy (materiały) – **48.660,45 zł**
- **94,25 %** należności krótkoterminowe (głównie z tytułu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, podatków i opłat lokalnych, użytkowania wieczystego gruntów, najmu, czynszów, dzierżawy, zajęcia pasa drogowego, opłaty adiacenckiej, mandatów i naliczonych kar umownych, odpłatności za DPS-y, usługi opiekuńcze i należny podatek VAT z Urzędu Skarb.) – **14.935.974,66 zł** (UM – 7.305.417,66 zł, AO – 268.041,13 zł, ŚDS – 1.806,17 zł, OSiR – 184.735,79 zł, MZOK – 7.010.329,35 zł, OPS - 165.644,56 zł).
- **5,10 %** środki pieniężne – **808.659,62 zł**
- **0,34 %** rozliczenia międzyokresowe – **54.437,78 zł** (OSiR leasing operacyjny).

Pasywa obejmują:

- fundusz – **295.821.026,77 zł**, z tego fundusz jednostek – **268.481.559,01 zł**
- państwowe fundusze celowe – **99.994,71 zł** (ŚDS Fundusz PFRON)
- zobowiązania długoterminowe – **34.221,86 zł** (OSiR leasing operacyjny)
- zobowiązania krótkoterminowe z tytułu:
 - dostaw i usług – **2.402.589,54 zł** (w tym: gospodarka odpadami – 1.709.831,61 zł),



- wobec budżetów – **283.180,41** zł (podatek dochodowy od osób fizycznych za miesiąc grudzień),
- z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – **2.018.335,91** zł (składki za miesiąc grudzień oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok),
- z tytułu wynagrodzeń – **4.227.214,41** zł (z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok),
- pozostałe zobowiązania – **481.186,56** zł (nadpłaty z tytułu podatków i opłat, diety radnych za miesiąc grudzień),
- sumy obce – **387.139,10** zł (zabezpieczenia należytego wykonania umów),
- rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe – **3,14** zł,
- fundusze specjalne – **858.503,35** zł (Fundusz Świadczeń Socjalnych).

3. Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) to zestawienie osiągniętych w danym roku przychodów i wszystkich poniesionych w tym okresie kosztów. Łączny rachunek zysków i strat budżetowych informuje o globalnych kwotach przychodów i kosztów występujących w jednostkach oraz ich strukturze. Wynik finansowy w rachunku zysków i strat prezentuje się w podziale na poniższe obszary działalności:

- podstawowej działalności operacyjnej,
- pozostałej działalności operacyjnej,
- działalności finansowej.

3.1 Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych

Na 31 grudnia 2021 roku zysk (netto) jednostek budżetowych wyniósł **27.339.467,76** zł. Wynik na poszczególnych rodzajach działalności przedstawia się następująco:

- zysk z działalności podstawowej (przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej minus koszty działalności operacyjnej) wyniósł **27.498.939,70** zł,
- zysk z działalności operacyjnej wyniósł **26.546.411,04** zł.

Główną pozycję przychodów (netto), które wynoszą **194.138.674,07** zł stanowią przychody z tytułu dochodów budżetowych **194.095.173,94** zł.

Pozostałe przychody operacyjne stanowią **19.929.458,41** zł i dotyczą przede wszystkim rozwiązania odpisu aktualizującego należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej.



Przychody finansowe w kwocie **1.553.303,87 zł** dotyczą podniesienia wartości udziałów w Spółce „Eko-Region” Bełchatów oraz odsetek od należności.

Główną pozycję w kosztach podstawowej działalności operacyjnej (**166.639.734,37 zł**) stanowią wynagrodzenia **34,56 % (57.591.413,95 zł)**, usługi obce **13,38 % (22.289.598,64 zł)**, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – **8,99 % (14.983.471,82 zł)**, inne świadczenia finansowane z budżetu – **26,55 % (44.243.286,80 zł)**.

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły **20.881.987,07 zł** i dotyczą przede wszystkim odpisu aktualizującego należności alimentacyjne oraz pozostałych odpisów aktualizujących należności i umorzenia należności, a także kary umownej z umowy zawartej z firmą FB Serwis za częściowe odstąpienie od umowy (234.000,00 zł).

W kosztach finansowych, które wynoszą **760.247,15 zł** główną pozycję stanowią odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz prowizje od kredytów.

4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek

Zestawienie zmian w funduszu jednostek informuje o funduszu jednostek na początek i na koniec **2021** roku, o przyczynach zmian w poszczególnych elementach funduszu.

4.1 Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek

Fundusz jednostek na początku roku wyniósł **296.411.271,80 zł** zaś na koniec roku 2021 wyniósł **295.821.026,77 zł**.

Zwiększenia funduszu w kwocie **367.778.839,21 zł** nastąpiły przede wszystkim z tytułu zrealizowanych wydatków budżetowych – **182.018.690,13 zł**, zysku bilansowego za rok ubiegły – **135.245.600,06 zł**, środków na inwestycje – **12.311.761,41 zł**, nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – **36.987.218,11 zł** (nieodpłatnie otrzymane grunty od Powiatu i drogi od Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad), innych zwiększeń – **1.215.569,50 zł** (przejęcie udziałów w Spółce „Eko-Region” za wniesiony wkład niepieniężny).

Zmniejszenie funduszu jednostek wyniosło **366.355.726,31 zł**. Główne pozycje to strata za rok ubiegły **110.593.604,84 zł**, zrealizowane dochody budżetowe **193.906.491,08 zł**, dotacje i środki na inwestycje **24.269.018,85 zł**, wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji **36.251.347,87 zł**, inne zmniejszenia **1.335.263,67 zł** (likwidacja środków trwałych i spisanie poniesionych nakładów na inwestycje bez kontynuacji z lat poprzednich).

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kluczborku ul.Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK Numer identyfikacyjny REGON 531413001	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KLUCZBORK sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego 3E93F47C1AD924B4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniądze	14 094 224,98	21 667 187,36	I Zobowiązania	66 531 380,27	63 172 634,88
I.1 Środki pieniężne	14 094 224,98	21 667 187,36	I.1 Zobowiązania finansowe	66 060 000,00	62 760 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	13 622 844,71	21 254 552,48	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 300 000,00	2 800 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	471 380,27	412 634,88	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	62 760 000,00	59 960 000,00
II Należności i rozliczenia	922 249,70	1 488 086,64	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	451 380,27	412 634,88
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	20 000,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-53 742 252,59	-42 300 918,88
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 287 570,14	11 441 333,71
II.2 Należności od budżetów	922 249,70	1 488 083,50	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 287 570,14	11 441 333,71
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	3,14	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-61 029 822,73	-53 742 252,59
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 227 347,00	2 283 558,00
Suma aktywów	15 016 474,68	23 155 274,00	Suma pasywów	15 016 474,68	23 155 274,00

Piotr Jan Lewald
skarbnik

2022-02-01
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

BeSTia

3E93F47C1AD924B4

Piotr Jan Lewald
skarbnik

2022-02-01
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

BeSTia

3E93F47C1AD924B4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kluczborku ul.Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		Wysłać bez pisma przewodniego D895F9013FDECFE8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	285 978 966,84	290 765 663,25	A Fundusz	291 710 441,33	295 821 026,77
A.I Wartości niematerialne i prawne	534 520,09	254 035,50	A.I Fundusz jednostki	267 058 446,11	268 481 559,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	242 551 085,54	241 868 055,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	24 651 995,22	27 339 467,76
A.II.1 Środki trwałe	236 189 274,54	233 694 018,71	A.II.1 Zysk netto (+)	135 245 600,06	145 768 110,79
A.II.1.1 Grunty	59 947 006,73	58 365 335,84	A.II.2 Strata netto (-)	-110 593 604,84	-118 428 643,03
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	22 676 320,49	21 699 575,38	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	173 869 207,91	172 449 154,26	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	929 793,85	1 145 644,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	608 922,68	758 545,71	C Państwowe fundusze celowe	0,00	99 994,71
A.II.1.5 Inne środki trwałe	834 343,37	975 338,90	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 220 652,73	10 692 374,28
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 361 811,00	8 174 036,33	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	34 221,86
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	10 220 652,73	10 658 152,42
A.III Należności długoterminowe	136 939,50	114 251,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 282 896,77	2 402 589,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	42 756 421,71	48 529 321,71	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	273 171,00	283 180,41
A.IV.1 Akcje i udziały	42 756 421,71	48 529 321,71	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 942 570,30	2 018 335,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 078 339,89	4 227 214,41

Piotr Jan Lewald
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-27
(rok, miesiąc, dzień)

D895F9013FDECFE8

Jarosław Krzysztof Kielar
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	222 838,72	481 186,56
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	472 369,52	387 139,10
B Aktywa obrotowe	15 952 127,22	15 847 732,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	3,14
B.I Zapasy	49 949,77	48 660,45	D.II.8 Fundusze specjalne	948 466,53	858 503,35
B.I.1 Materiały	49 949,77	48 660,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	945 550,73	858 503,35
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	2 915,80	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	14 909 848,29	14 935 974,66			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 641 835,82	3 609 966,85			
B.II.2 Należności od budżetów	69 321,76	27 615,90			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	11 198 690,71	11 298 391,91			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	992 329,16	808 659,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	936 948,70	808 659,62			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	33 164,19	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	22 216,27	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			

Piotr Jan Lewald
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-27
(rok, miesiąc, dzień)

D895F9013FDECFE8

Jarosław Krzysztof Kielar
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	54 437,78			
Suma aktywów	301 931 094,06	306 613 395,76	Suma pasywów	301 931 094,06	306 613 395,76

Piotr Jan Lewald
(główny księgowy)

2022-05-27
(rok, miesiąc, dzień)
D895F9013FDECFE8

Jarosław Krzysztof Kielar
(kierownik jednostki)

BeSTia

Piotr Jan Lewald
(główny księgowy)

2022-05-27
(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Krzysztof Kielar
(kierownik jednostki)

BeSTia

D895F9013FDECFE8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kluczborku ul.Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) <
--	--	---

Piotr Jan Lewald
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
kierownik jednostki

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	20 752 414,22	20 881 987,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	22 071 534,28	26 546 411,04
G.	Przychody finansowe	3 243 822,54	1 553 303,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 243 822,54	849 103,87
G.III.	Inne	0,00	704 200,00
H.	Koszty finansowe	1 478 041,49	760 247,15
H.I.	Odsetki	1 464 108,31	742 199,80
H.II.	Inne	13 933,18	18 047,35
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	23 837 315,33	27 339 467,76
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)	23 837 315,33	27 339 467,76

Piotr Jan Lewald
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
kierownik jednostki

Piotr Jan Lewald
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kluczborku ul. Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		Wysłać bez pisma przewodniego 74D3B1E4098BC72D 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	266 235 332,94	267 058 446,11	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	315 215 903,86	367 778 839,21	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	124 996 926,36	135 245 600,06	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	173 812 518,17	182 018 690,13	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	14 532 907,87	12 311 761,41	
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	1 699 303,46	36 987 218,11	
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	174 248,00	1 215 569,50	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	308 877 280,33	366 355 726,31	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	103 291 178,46	110 593 604,84	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	181 476 331,03	193 906 491,08	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	23 618 639,27	24 269 018,85	
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	456 452,52	36 251 347,87	
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	34 679,05	1 335 263,67	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	272 573 956,47	268 481 559,01	

Piotr Jan Lewald
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	23 837 315,33	27 339 467,76
III.1.	zysk netto (+)	135 245 600,06	145 768 110,79
III.2.	strata netto (-)	-111 408 284,73	-118 428 643,03
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	296 411 271,80	295 821 026,77

Piotr Jan Lewald
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
kierownik jednostki

Piotr Jan Lewald
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
kierownik jednostki

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	1 592 644,61

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Piotr Jan Lewald
(główny księgowy)

2022.05.27
rok mies. dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu Oleska 19 A 45-052 Opole Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		 BB032133E3AD8EA6

Wstęp

Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1
Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021
Łączne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 poz. 2017 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu 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.

podstawowy przedmiot działalności

Gmina Kluczbork jest posiadającą osobowość prawną jednostką samorządu terytorialnego, powołaną w celu organizacji życia publicznego na swoim terytorium, dla jej mieszkańców. Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Zadania służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność.

Realizacja tych zadań odbywa się poprzez jednostki sektora finansów publicznych powołane w formach przewidzianych ustawą. Należą do nich:

- Jednostki budżetowe - nie posiadające osobowości prawnej jednostki organizacyjne, finansowane bezpośrednio z budżetu gminy. Oznacza to, że wszystkie zobowiązania zaciągane przez te jednostki są zobowiązaniami budżetu, zaś wszystkie ich dochody są dochodami budżetu gminy.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości
Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostki przyjęły następujące ustalenia:
a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej,

za wyjątkiem MZOK (poniżej 50 zł)

b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10.000 zł, za wyjątkiem MZOK (od 50 zł do 10.000 zł) zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości

niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku

jednostki dokonują jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub

umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostki wprowadzają do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonują 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. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg. stawki 50%, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki 5%.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne (średnio ważone).

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)							Załącznik nr 1.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 531413001			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.							 14CC78B63BE57D51		
			Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)		Zmniejszenie wartości początkowej				
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne			zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	974 029,80	0,00	40 102,69	0,00	40 102,69	0,00	11 741,56	33 542,91	45 284,47	968 848,02	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	102 905,30	0,00	7 368,98	0,00	7 368,98	0,00	0,00	0,00	0,00	110 274,28	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 076 935,10	0,00	47 471,67	0,00	47 471,67	0,00	11 741,56	33 542,91	45 284,47	1 079 122,30	
1.1.	Grunty	60 108 539,29	0,00	322 951,48	0,00	322 951,48	1 836 897,77	0,00	5 017,89	1 841 915,66	58 589 575,11	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	22 676 320,49	0,00	5 017,89	0,00	5 017,89	981 763,00	0,00	0,00	981 763,00	21 699 575,38	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	258 015 198,87	0,00	67 522 740,18	0,00	67 522 740,18	0,00	810 870,00	44 776 256,06	45 587 126,06	279 950 812,99	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 314 720,56	0,00	707 960,56	0,00	707 960,56	3 904,00	39 008,30	15 000,00	57 912,30	5 964 768,82	
1.4.	Środki transportu	3 284 040,38	0,00	396 546,74	0,00	396 546,74	10 913,16	82 536,00	0,00	93 449,16	3 587 137,96	
1.5.	Inne środki trwałe	18 035 497,66	0,00	2 884 479,54	0,00	2 884 479,54	0,00	224 171,67	678 809,94	902 981,61	20 016 995,59	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	344 757 996,76	0,00	71 834 678,50	0,00	71 834 678,50	1 851 714,93	1 156 585,97	45 475 083,89	48 483 384,79	368 109 290,47	

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia - ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia - ciągu roku			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	439 509,71	0,00	286 929,36	33 657,92	320 587,28	0,00	11 741,56	33 542,91	45 284,47	714 812,52	534 520,09	254 035,50
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	102 905,30	0,00	0,00	7 368,98	7 368,98	0,00	0,00	0,00	0,00	110 274,28	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	542 415,01	0,00	286 929,36	41 026,90	327 956,26	0,00	11 741,56	33 542,91	45 284,47	825 086,80	534 520,09	254 035,50
1.1.	Grunty	161 532,56	0,00	31 855,53	30 851,18	62 706,71	0,00	0,00	0,00	0,00	224 239,27	59 947 006,73	58 365 335,84
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 676 320,49	21 699 575,38
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 145 990,96	571 684,26	8 765 464,97	23 211 723,22	32 548 872,45	0,00	209 600,27	8 983 604,41	9 193 204,68	107 501 658,73	173 869 207,91	172 449 154,26
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 384 926,71	9 787,14	357 325,13	99 754,20	466 866,47	3 904,00	28 764,36	0,00	32 668,36	4 819 124,82	929 793,85	1 145 644,00
1.4.	Środki transportu	2 675 117,70	0,00	299 780,97	0,00	299 780,97	0,00	82 536,00	63 770,42	146 306,42	2 828 592,25	608 922,68	758 545,71
1.5.	Inne środki trwałe	17 201 154,29	18 715,55	2 094 595,98	522 932,42	2 636 243,95	815,40	223 356,27	571 569,88	795 741,55	19 041 656,69	834 343,37	975 338,90
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	108 568 722,22	600 186,95	11 549 022,58	23 865 261,02	36 014 470,55	4 719,40	544 256,90	9 618 944,71	10 167 921,01	134 415 271,76	236 189 274,54	233 694 018,71

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork			 0B31F6C9B8442334
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
531413001			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2022-05-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				911576C673D0F093	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście			Załącznik nr 1.4.	
						
		Numer identyfikacyjny REGON 531413001		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględnić informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	działka 109/9	powierzchnia (m²)	12 984,00	0,00	0,00	12 984,00
		Wartość (zł)	483 914,51	0,00	0,00	483 914,51
2	działka 6/16	powierzchnia (m²)	1 260,00	0,00	0,00	1 260,00
		Wartość (zł)	18 900,00	0,00	0,00	18 900,00
3	działka 20/21	powierzchnia (m²)	116,00	0,00	0,00	116,00
		Wartość (zł)	703,00	0,00	0,00	703,00
4	działka 3/21	powierzchnia (m²)	337,00	0,00	0,00	337,00
		Wartość (zł)	24 229,00	0,00	0,00	24 229,00
5	działka 194/13	powierzchnia (m²)	4 541,00	0,00	0,00	4 541,00
		Wartość (zł)	1 490,00	0,00	0,00	1 490,00
6	działka 300/68	powierzchnia (m²)	791,00	0,00	0,00	791,00
		Wartość (zł)	11 695,00	0,00	0,00	11 695,00
7	działka 85/11	powierzchnia (m²)	35,00	0,00	0,00	35,00
		Wartość (zł)	1 515,84	0,00	0,00	1 515,84
8	działka 16/9	powierzchnia (m²)	21,00	0,00	0,00	21,00
		Wartość (zł)	396,00	0,00	0,00	396,00
9	działka 109/8	powierzchnia (m²)	0,00	1 770,00	0,00	1 770,00
		Wartość (zł)	0,00	66 117,09	0,00	66 117,09
10	działka 110	powierzchnia (m²)	0,00	666,00	0,00	666,00
		Wartość (zł)	0,00	36 720,00	0,00	36 720,00
Razem (m²):						22 521,00
Razem (zł):						645 680,44

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON					
531413001		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		91DB9C71A3E7F2E8	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	101 566,00	0,00	0,00	101 566,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	9 079,95	9 640,40	0,00	18 720,35
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	86 715,00	0,00	86 715,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	94 981,34	0,00	0,00	94 981,34
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				71228DA82EBF0272	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	32 338,00	806 198,00	25 200,00	630 000,00	57 538,00	1 436 198,00
1	Bank Ochrony Środowiska	338,00	6 198,00	0,00	0,00	338,00	6 198,00
2	Powiatowe Centrum Zdrowia S.A w Kluczborku	32 000,00	800 000,00	25 200,00	630 000,00	57 200,00	1 430 000,00
II	Udziały	39 330,00	41 950 223,71	60 613,00	5 142 900,00	99 943,00	47 093 123,71
1	Spółka HYDROKOM	36 342,00	36 342 222,71	0,00	0,00	36 342,00	36 342 222,71
2	EKO-REGION Bełchatów	647,00	4 407 100,00	153,00	1 912 900,00	800,00	6 320 000,00
3	PKS Sp.z o.o. Kluczbork	406,00	203 000,00	0,00	0,00	406,00	203 000,00
4	Dolina Stobrawy Sp. z o.o.	1 935,00	997 901,00	460,00	230 000,00	2 395,00	1 227 901,00
5	SIM Opolskie Sp. z o.o.	0,00	0,00	60 000,00	3 000 000,00	60 000,00	3 000 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	71 668,00	42 756 421,71	85 813,00	5 772 900,00	157 481,00	48 529 321,71

2022-05-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
						
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			1B12A7C393526CB1	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	należności krótkoterminowe	467,65	20,57	-0,00	-0,00	488,22
2	należności krótkoterminowe	660,00	0,00	-0,00	-330,00	330,00
3	należności krótkoterminowe	4 235,88	212,74	-0,00	-0,00	4 448,62
4	należności krótkoterminowe	5 649,39	610,79	-0,00	-0,00	6 260,18
5	Należności krótkoterminowe	1 765 901,74	37 111,69	-3 906,00	-0,00	1 799 107,43
6	Odpis aktualizacyjny	497 321,46	0,00	-0,00	-225 561,87	271 759,59
7	należności krótkoterminowe	19 511,04	2 352,35	-0,00	-0,00	21 863,39
8	Fundusz alim.-Budżet Państwa	7 319 972,09	7 662 555,78	-0,00	-7 319 972,09	7 662 555,78
9	Fundusz alim.-Gmina Wierzyziela	4 879 980,41	5 108 174,79	-0,00	-4 879 980,41	5 108 174,79
10	Fundusz alim.-Odsetki	5 138 179,60	5 493 084,01	-0,00	-5 138 179,60	5 493 084,01
11	Zaliczka alim.-Gmina	770 900,50	741 946,07	-0,00	-770 900,50	741 946,07
12	Zakiczka alim.-Budżet Państwa	770 900,50	741 946,06	-0,00	-770 900,50	741 946,06
	Ogółem:	21 173 680,26	19 788 014,85	-3 906,00	-19 105 824,97	21 851 964,14

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. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.		
Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork		531413001 Numer identyfikacyjny REGON		 443186B2F25F89C4		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy

2022-05-24

Kierownik jednostki

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork			 C46CE14966F19236
Numer identyfikacyjny REGON 531413001			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	10 853 909,12	8 034 221,86
2.	Powyżej 3 do 5 lat	7 800 000,00	7 800 000,00
3.	Powyżej 5 lat	44 160 000,00	44 160 000,00
	Razem:	62 813 909,12	59 994 221,86

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	3 320 215,92	2 820 215,92
1.1.	z tytułu kredytów	1 820 215,92	2 520 215,92
1.2.	z tytułu obligacji	1 500 000,00	300 000,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	62 813 909,12	59 994 221,86
2.1.	z tytułu kredytów	10 553 909,12	8 034 221,86
2.2.	z tytułu obligacji	52 260 000,00	51 960 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	66 134 125,04	62 814 437,78

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork		Kwota 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	Załącznik nr 1.10.		
					
Numer identyfikacyjny REGON 531413001			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
		14D2214E7D332F86			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 531413001			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					 B1869CB9198997F2			
Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego								
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	przewiąszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	weksle	12 300 000,00	12 300 000,00	0,00	12 300 000,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	10 500 000,00		
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Razem:	12 300 000,00	12 300 000,00	0,00	12 300 000,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	10 500 000,00		

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
			 BEDCC1B799707F96	
Numer identyfikacyjny REGON 531413001				
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	657 800,00		1 592 644,61
	Razem:	657 800,00		1 592 644,61

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		 FA18AE0BF3580EB3

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
9	koszty mediów	0,00	0,00
10	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
11	prenumeraty	0,00	0,00
12	najem lokali cały rok	0,00	0,00
13	abonament postojowy	0,00	0,00
14	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
15	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
16	koszty mediów	0,00	0,00
17	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
18	prenumeraty	0,00	0,00
19	najem lokali cały rok	0,00	0,00
20	abonament postojowy	0,00	0,00
21	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
22	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
23	koszty mediów	0,00	0,00

24	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
25	prenumeraty	0,00	0,00
26	najem lokali cały rok	0,00	0,00
27	abonament postojowy	0,00	0,00
28	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
29	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
30	koszty mediów	0,00	0,00
31	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
32	prenumeraty	0,00	0,00
33	najem lokali cały rok	0,00	0,00
34	abonament postojowy	0,00	0,00
35	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
36	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
37	koszty mediów	0,00	0,00
38	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
39	prenumeraty	0,00	0,00
40	najem lokali cały rok	0,00	0,00
41	abonament postojowy	0,00	0,00
42	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
43	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
44	koszty mediów	0,00	0,00
45	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
46	prenumeraty	0,00	0,00
47	najem lokali cały rok	0,00	0,00
48	abonament postojowy	0,00	0,00
49	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
50	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
51	koszty mediów	0,00	0,00
52	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
53	prenumeraty	0,00	0,00

54	najem lokali cały rok	0,00	0,00
55	abonament postojowy	0,00	0,00
56	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
57	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
58	koszty mediów	0,00	0,00
59	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
60	prenumeraty	0,00	0,00
61	najem lokali cały rok	0,00	0,00
62	abonament postojowy	0,00	0,00
63	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
64		0,00	0,00
65	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
66	koszty mediów	0,00	0,00
67	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
68	prenumeraty	0,00	0,00
69	najem lokali cały rok	0,00	0,00
70	abonament postojowy	0,00	0,00
71	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
72	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
73	koszty mediów	0,00	0,00
74	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
75	prenumeraty	0,00	0,00
76	najem lokali cały rok	0,00	0,00
77	abonament postojowy	0,00	0,00
78	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
79	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
80	koszty mediów	0,00	0,00
81	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
82	prenumeraty	0,00	0,00
83	najem lokali cały rok	0,00	0,00

84	abonament postojowy	0,00	0,00
85	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
86	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
87	koszty mediów	0,00	0,00
88	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
89	prenumeraty	0,00	0,00
90	najem lokali cały rok	0,00	0,00
91	abonament postojowy	0,00	0,00
92	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
93	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
94	koszty mediów	0,00	0,00
95	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
96	prenumeraty	0,00	0,00
97	najem lokali cały rok	0,00	0,00
98	abonament postojowy	0,00	0,00
99	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
100	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
101	koszty mediów	0,00	0,00
102	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
103	prenumeraty	0,00	0,00
104	najem lokali cały rok	0,00	0,00
105	abonament postojowy	0,00	0,00
106	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
107	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
108	koszty mediów	0,00	0,00
109	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
110	prenumeraty	0,00	0,00
111	najem lokali cały rok	0,00	0,00
112	abonament postojowy	0,00	0,00
113	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00

114	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
115	koszty mediów	0,00	0,00
116	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
117	prenumeraty	0,00	0,00
118	najem lokali cały rok	0,00	0,00
119	abonament postojowy	0,00	0,00
120	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
121	leasing sceny plenerowej	0,00	54 437,78
122	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
123	koszty mediów	0,00	0,00
124	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
125	prenumeraty	0,00	0,00
126	najem lokali cały rok	0,00	0,00
127	abonament postojowy	0,00	0,00
128	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	54 437,78

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
7	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
8	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
9	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
10	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00

11	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
12	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
13	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
14	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
15	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
16	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
17	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
18	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
19	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
20	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
21	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
22	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
23	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
24	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
25	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
26	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
27	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
28	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
29	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
30	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
31	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
32	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
33	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
34	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
35	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
36	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
37	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
38	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
39	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
40	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00

41	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
42	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
43	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
44	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
45	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
46		0,00	0,00
47	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
48	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
49	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
50	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
51	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
52	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
53	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
54	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
55	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
56	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
57	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
58	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
59	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
60	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
61	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
62	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
63	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
64	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
65	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
66	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
67	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
68	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
69	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
70	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00

71	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
72	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
73	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
74	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
75	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
76	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
77	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
78	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
79	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
80	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
81	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
82	sprzedaż na raty	0,00	0,00
83	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
84	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
85	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
86	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
87	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
88	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
89	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
90	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
91	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
92	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork			 C91BF0E922E79F53	
Numer identyfikacyjny REGON 531413001				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	2 044 564,03	2 551 790,40	
1.	gwarancje bankowe	701 469,26	319 190,27	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	1 343 094,77	2 232 600,13	
	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	2 044 564,03	2 551 790,40	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork			
Numer identyfikacyjny REGON 531413001			 1085207CD648D761
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	55 673 915,17	
2.	Nagrody jubileuszowe	1 227 608,69	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	596 342,61	
4.	Świadczenia urlopowe	557,28	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	57 498 423,75	

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		 4E1F9248AE9CC483
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

C

C

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork				 C15D6F77F83B93B2		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
531413001						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		0F052B1150FCF028	
531413001					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				



_____	_____	_____
Główny księgowy	2022-05-24 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork			 BEA1DB79586D0894
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
531413001			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		 0CB2120303E2B205
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2022-05-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 460E189EFCEE56B5
531413001		

inne informacje

--

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kluczbork ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		 16105F983DF1DC03
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

**Piotr
Jan
Lewald**

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Jan Lewald
Data:
2022.05.27
11:18:16 +02'00'

Główny księgowy

2022-05-24

rok, miesiąc, dzień

**Jarosław
Krzysztof
Kielar**

Elektronicznie
podpisany przez
Jarosław Krzysztof Kielar
Data: 2022.05.27
11:20:02 +02'00'

Kierownik jednostki

