

**ZARZĄDZENIE NR 0050.79.2023
BURMISTRZA MIASTA SKOCZOWA**Biuro Rady Miejskiej
w Skoczowie

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Data wpływu 28.04.23

Nr w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Skoczów za 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późn. zm.), oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.), **Burmistrz Miasta Skoczowa, zarządza:**

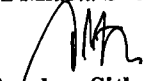
§ 1. Przedłożyć Radzie Miejskiej Skoczowa sprawozdanie finansowe za rok 2022, na które składa się:


- bilans z wykonania budżetu sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- łączny bilans jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzony za rok 2022,
- łączne zestawienie zmian w funduszach jednostek budżetowych i zakładów budżetowych za rok 2022,
- informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2022.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Skoczów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Skoczowa


Mirosław Sitko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Skoczów Rynek 1 43-430 SKOCZÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SKOCZÓW sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 668ABFABAC4C0A6B 
Numer identyfikacyjny REGON 072182522		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	27 877 666,66	34 647 655,65	I Zobowiązania	14 835 315,52	14 667 083,83
I.1 Środki pieniężne	27 877 666,66	34 647 655,65	I.1 Zobowiązania finansowe	14 791 914,71	14 025 053,38
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	27 877 666,66	34 647 655,65	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 416 715,30	2 537 043,21
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 375 199,41	11 488 010,17
II Należności i rozliczenia	1 368 686,13	2 265 495,64	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	42 025,72	441 385,09
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 375,09	200 645,36
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	13 100 435,12	22 268 868,98
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 246 290,93	9 168 433,86
II.2 Należności od budżetów	1 256 515,81	21 371,47	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 246 290,93	9 168 433,86
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	112 170,32	2 244 124,17	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	722 833,85	2 303 826,52	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 (+,-)	9 854 144,19	13 100 435,12
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 033 436,00	2 281 025,00
Suma aktywów	29 969 186,64	39 216 977,81	Suma pasywów	29 969 186,64	39 216 977,81

Jerzy Ciałoń

skarbnik

2023-04-26

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Sitko

zarząd

BeSTia

668ABFABAC4C0A6B

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Jerzy Ciałoń
skarbnik


2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Sitko
zarząd

BeSTia

668ABFABAC4C0A6B

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Skoczów Rynek 1 43-430 SKOCZÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 0FB7CC55E24788E6 
Numer identyfikacyjny REGON 072182522	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	225 959 691,11	227 316 215,89	A Fundusz	227 578 315,41	228 094 046,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	45 373,10	35 339,76	A.I Fundusz jednostki	208 839 563,73	209 631 694,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	159 720 608,39	161 121 236,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 738 751,68	18 462 352,68
A.II.1 Środki trwałe	157 095 674,08	160 178 948,68	A.II.1 Zysk netto (+)	18 738 751,68	18 462 352,68
A.II.1.1 Grunty	38 956 577,20	42 836 751,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 039 606,17	6 039 606,17	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	114 848 227,48	114 389 666,73	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	652 533,06	514 828,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	58 939,76	375 854,58	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 579 396,58	2 061 847,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 512 886,00	14 963 097,49
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 624 934,31	942 288,18	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	10 402 396,23	14 888 678,07
A.III Należności długoterminowe	94 612,62	58 542,27	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 607 102,04	2 811 574,11
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	66 099 097,00	66 101 097,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	585 548,09	210 069,41
A.IV.1 Akcje i udziały	66 099 097,00	66 101 097,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	693 876,09	650 121,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 104 682,43	3 319 009,39

Jerzy Ciałoń
(główny księgowy)

2023-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Sitko
(kierownik jednostki)

BeSTia

0FB7CC55E24788E6

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	274 837,92	1 383 027,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 009 530,51	1 294 890,33
B Aktywa obrotowe	12 131 510,30	15 740 928,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	102 477,08	2 242 992,78
B.I Zapasy	288 966,31	476 602,86	D.II.8 Fundusze specjalne	3 024 342,07	2 976 992,32
B.I.1 Materiały	273 005,10	459 521,90	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 024 342,07	2 976 992,32
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	110 489,77	74 419,42
B.I.4 Towary	15 961,21	17 080,96	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	8 756 796,66	10 044 466,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	164 961,72	258 674,16			
B.II.2 Należności od budżetów	8 150,06	35 618,88			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 583 684,88	9 750 173,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 063 744,40	5 203 651,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	18 307,51	27 479,11			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 043 771,05	5 170 154,80			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 665,84	6 017,35			
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			

Jerzy Ciałoń
(główny księgowy)

2023-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
0FB7CC55E24788E6

Mirosław Sitko
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	22 002,93	16 207,50			
Suma aktywów	238 091 201,41	243 057 144,38	Suma pasywów	238 091 201,41	243 057 144,38

 Jerzy Ciałoń
 (główny księgowy)

 2023-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)

 Mirosław Sitko
 (kierownik jednostki)

BeSTia

0FB7CC55E24788E6

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Jerzy Ciałoń
(główny księgowy)

2023-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Miroslaw Silko
(kierownik jednostki)

BeSTia

0FB7CC55E24788E6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Skoczów Rynek 1 43-430 SKOCZÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
072182522			7B263189702F2456	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		6 625 748,02	9 189 970,76
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 740 977,08	2 806 193,29
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		76 935,34	127 393,57
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		2 100 000,00	2 100 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 707 835,60	4 156 383,90
B.	Koszty działalności operacyjnej		129 982 027,94	133 300 020,71
B.I.	Amortyzacja		6 269 822,65	6 968 375,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii		7 181 691,05	10 087 090,46
B.III.	Usługi obce		20 276 047,17	20 843 008,97
B.IV.	Podatki i opłaty		579 837,28	568 895,58
B.V.	Wynagrodzenia		43 588 229,08	46 987 151,65
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		10 751 208,15	11 566 832,11
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		41 268 023,11	36 177 340,91
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		46 619,45	75 525,41
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		20 550,00	25 800,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-123 356 279,92	-124 110 049,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 032 377,82	615 688,76
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 032 377,82	615 688,76
E.	Pozostałe koszty operacyjne		74 199,92	84 595,41

Jerzy Ciałoń
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Sitko
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	52 851,60
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	74 199,92	31 743,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-122 398 102,02	-123 578 956,60
G.	Przychody finansowe	141 878 584,47	142 848 972,43
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	114 227,70	966 617,86
G.III.	Inne	141 764 356,77	141 882 354,57
H.	Koszty finansowe	182 681,90	729 612,16
H.I.	Odsetki	182 637,87	729 612,16
H.II.	Inne	44,03	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	19 297 800,55	18 540 403,67
J.	Podatek dochodowy	559 048,87	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	78 050,99
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	18 738 751,68	18 462 352,68

Jerzy Ciałoń
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień


Mirosław Sitko
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jerzy Ciałoń
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Miroslaw Sitko
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Skoczów Rynek 1 43-430 SKOCZÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
072182522			A9AAEF65916EE7AB	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		195 931 421,95	208 839 563,73
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		281 507 126,88	267 291 470,44
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		123 483 308,59	117 293 783,98
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		142 471 315,77	138 867 250,13
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 614 672,02	6 374 434,74
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		4 937 830,50	3 929 241,82
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		0,00	826 759,77
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		268 598 985,10	266 499 339,96
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		96 254 865,00	98 555 619,70
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		145 762 424,20	148 167 719,08
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		21 270 953,59	17 138 295,77
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		4 860 412,18	1 992 856,92
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		450 330,13	644 848,49
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		208 839 563,73	209 631 694,21

Jerzy Ciałoń
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Sitko
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	18 738 751,68	18 462 352,68
III.1.	zysk netto (+)	18 738 751,68	18 462 352,68
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	227 578 315,41	228 094 046,89

Jerzy Ciałoń
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Miroslaw Sitko
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jerzy Ciałoń
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Sitko
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Skoczów
1.2	siedzibę jednostki
	Rynek 1, 43 - 430 Skoczów
1.3	adres jednostki
	Rynek 1, 43 - 430 Skoczów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności Gminy Skoczów są zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym, realizująca zadania publiczne na swoim terytorium.</p> <p>W skład Gminy wchodzi jednostki organizacyjne takie jak:</p> <ul style="list-style-type: none"> - <u>Urząd Miejski w Skoczowie</u> – realizuje cele i zadania na podstawie ustawy o samorządzie gminnym, finansach publicznych i rachunkowości, - <u>jednostki oświatowe</u> - składające się z 7 szkół podstawowych, 7 przedszkoli, które realizują cele i zadania wynikające z ustawy – Prawo oświatowe oraz z aktów wykonawczych do ustawy. Jednostki oświatowe podejmują niezbędne działania, w celu tworzenia właściwych dla prawidłowego rozwoju dzieci i młodzieży warunków opiekuńczo – wychowawczych, a także zdrowotnych oraz wspomaganie procesów mających bezpośredni wpływ na indywidualny rozwój dzieci i młodzieży oraz zapewnienie im bezpieczeństwa, - <u>Ośrodek Pomocy Społecznej</u> – realizuje zadania wynikające z ustawy o pomocy społecznej. Ośrodek realizuje zadania własne gminy zgodnie z wymogami ustawowymi oraz z uchwałami Rady Miejskiej Skoczowa, natomiast zadania zlecone w zakresie przekazanym przez administrację rządową, - <u>Miejski Zarząd Dróg</u> – realizuje zadania określone w ustawie o drogach publicznych oraz wykonywanie obowiązków zarządu drogami, - <u>Żłobek Dzienny</u> – realizuje zadania na podstawie ustawy o opiece nad dziećmi do lat 3, - <u>Miejski Zarząd Oświaty</u> – realizuje cele i zadania na podstawie ustawy o samorządzie gminnym, finansach publicznych i rachunkowości. Głównymi zadaniami jest obsługa administracyjna, finansowa i organizacyjna jednostek oświatowych, - <u>Skoczowski Ośrodek Sportu i Rekreacji</u> - realizuje zadania Gminy Skoczów w zakresie sportu i rekreacji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za 2022 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łącznie dane dotyczące 20 jednostek samobilansujących się.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	nie dotyczy
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,

Główne składniki aktywów trwałych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przenieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	1 002 074,84	0,00	47 844,91	0,00	47 844,91	0,00	8 739,18	0,00	8 739,18	1 041 180,57
2. Razem środki trwałe	246 816 333,78	0,00	13 132 136,24	5 356 623,01	18 488 759,25	8 064 636,59	414 527,86	0,00	8 479 164,45	256 825 928,58
2.1. Grunty ogółem	38 956 577,20	0,00	6 238 114,30	36 000,00	6 274 114,30	2 068 158,50	325 782,00	0,00	2 393 940,50	42 836 751,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	195 397 323,77	0,00	6 380 959,47	5 292 516,01	11 673 475,48	5 996 478,09	14 739,85	0,00	6 011 217,94	201 059 581,31
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 204 227,35	0,00	26 674,74	13 407,00	40 081,74	0,00	19 528,57	0,00	19 528,57	6 224 780,52
2.4. Środki transportu	1 280 075,55	0,00	346 120,50	0,00	346 120,50	0,00	6 802,46	0,00	6 802,46	1 619 393,59
2.5. Inne środki trwałe	4 978 129,91	0,00	140 267,23	14 700,00	154 967,23	0,00	47 674,98	0,00	47 674,98	5 085 422,16

Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umoznienia (13+14+15)	Zmniejszenie umoznienia	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
956 701,74	0,00	57 878,25	0,00	57 878,25	8 739,18	1 005 840,81	46 373,10	35 339,76
89 720 659,70	0,00	7 181 158,41	587,40	7 181 745,81	255 425,61	96 646 979,90	167 095 674,08	160 178 948,68
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 956 577,20	42 836 751,00
80 549 096,29	0,00	6 323 876,59	587,40	6 324 463,99	203 645,70	86 669 914,58	114 848 227,48	114 389 666,73
5 551 694,29	0,00	164 379,09	0,00	164 379,09	8 121,57	5 709 951,81	652 633,08	514 828,71
1 221 135,79	0,00	29 205,88	0,00	29 205,88	6 802,46	1 243 539,01	58 939,76	376 854,58
2 398 733,33	0,00	663 697,05	0,00	663 697,05	38 855,88	3 023 574,50	2 579 396,68	2 081 847,66

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1	lokal użytkowy (Skoczów, ul. Morcinka 18)	278 395,47	trwały zarząd nr decyzji GNIŚ/n.72244-5/10 z dnia 17.12.2010

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	
1.	dz. 13, Skoczów	Powierzchnia (m ²)	2 264	0	0	2 264
		Wartość (zł)	45 280	0	0	45 280
2.	dz. 9/8, Skoczów	Powierzchnia (m ²)	35	0	0	35
		Wartość (zł)	700	0	0	700
3.	dz. 9/26, Skoczów	Powierzchnia (m ²)	1 887	0	0	1 887
		Wartość (zł)	37 740	0	0	37 740
4.	dz. 9/28, Skoczów	Powierzchnia (m ²)	117	0	0	117
		Wartość (zł)	2 340	0	0	2 340
5.	dz 360/7, Skoczów	Powierzchnia (m ²)	109	0	0	109
		Wartość (zł)	6 552,21	0	0	6 552,21
6.	dz 947, Zabawa	Powierzchnia (m ²)	726	0	0	726
		Wartość (zł)	20 920,00	0	0	20 920,00
7.	dz 948, Zabawa	Powierzchnia (m ²)	340	0	0	340
		Wartość (zł)	9 830,00	0	0	9 830,00
8.	dz 9/27, Bajerki	Powierzchnia (m ²)	1 487	0	0	1 487
		Wartość (zł)	29 740,00	0	0	29 740,00
9.	dz 383/1, Medzywiec	Powierzchnia (m ²)	999	0	0	999
		Wartość (zł)	24 155,00	0	0	24 155,00
10.	dz 1/1, Bajerki	Powierzchnia (m ²)	890	0	0	890
		Wartość (zł)	23 063,00	0	0	23 063,00
11.	dz 48/6, Zabawa	Powierzchnia (m ²)	401	0	0	401
		Wartość (zł)	15 570,00	0	0	15 570,00

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	62463	66 099 097	2 000	0	66 101 097

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	należności krótkoterminowe	1 316 273,19	380 401,26	202,30	432 422,27	1 264 049,88
2.	należności długoterminowe	13 177 002,85	597 378,82	250 371,84	647 416,11	12 876 593,72
2.1	zaliczka alimentacyjna	970 009,56	0	7 126,45	54 580,36	908 302,75
2.1.1	budżet państwa	485 004,78	0	3 563,23	27 290,18	454 151,37
2.1.2	budżet gminy	485 004,78	0	3 563,22	27 290,18	454 151,38
2.2	fundusz alimentacyjny	12 206 993,29	597 378,82	243 245,39	592 835,75	11 968 290,97
2.2.1	budżet państwa	4 899 382,29	358 427,29	69 455,07	198 557,51	4 989 797,00
2.2.2	budżet gminy	2 985 421,53	238 951,53	46 303,42	132 371,68	3 045 697,96
2.2.3	odsetki	4 322 189,47	0,00	127 486,90	261 906,56	3 932 796,01

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego																																															
						BO	BZ																																														
1.	Środki przeznaczone na inwestycje	15 877,15	0	0	0		15 877,15																																														
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Lp.</th> <th rowspan="3">Zobowiązania</th> <th colspan="6">Okres w wymagalności</th> <th colspan="2" rowspan="2">Razem</th> </tr> <tr> <th colspan="2">powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th colspan="2">powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th colspan="2">powyżej 5 lat</th> </tr> <tr> <th colspan="2">stan na</th> <th colspan="2">stan na</th> <th colspan="2">stan na</th> <th>BO</th> <th>BZ</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <th>BO</th> <th>BZ</th> <th>BO</th> <th>BZ</th> <th>BO</th> <th>BZ</th> <th>BO</th> <th>BZ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>kredyty i pożyczki</td> <td>7 088 562</td> <td>6 972 302,86</td> <td>4 056 056,88</td> <td>3 348 924</td> <td>2 924 462</td> <td>1 400 000</td> <td>14 069 080,86</td> <td>11 721 226,86</td> </tr> </tbody> </table>									Lp.	Zobowiązania	Okres w wymagalności						Razem		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na		stan na		stan na		BO	BZ			BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	1.	kredyty i pożyczki	7 088 562	6 972 302,86	4 056 056,88	3 348 924	2 924 462	1 400 000	14 069 080,86	11 721 226,86
Lp.	Zobowiązania	Okres w wymagalności						Razem																																													
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat																																															
		stan na		stan na		stan na		BO	BZ																																												
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ																																												
1.	kredyty i pożyczki	7 088 562	6 972 302,86	4 056 056,88	3 348 924	2 924 462	1 400 000	14 069 080,86	11 721 226,86																																												
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																				
	nie dotyczy																																																				
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																				
	nie dotyczy																																																				
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp</th> <th rowspan="2">Tytuł zobowiązania w warunkowego</th> <th colspan="2">Stan</th> </tr> <tr> <th>na początek roku obrotowego</th> <th>na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych - (Spółka SKO-EKO)</td> <td>11 068 542,88</td> <td>8 241 271,47</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych - (Skoczowski Przedsiębiorstwo)</td> <td>697 046,83</td> <td>609 521,37</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>11 765 589,71</td> <td>8 850 792,84</td> </tr> </tbody> </table>									Lp	Tytuł zobowiązania w warunkowego	Stan		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych - (Spółka SKO-EKO)	11 068 542,88	8 241 271,47	2.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych - (Skoczowski Przedsiębiorstwo)	697 046,83	609 521,37		Ogółem	11 765 589,71	8 850 792,84																										
Lp	Tytuł zobowiązania w warunkowego	Stan																																																			
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego																																																		
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych - (Spółka SKO-EKO)	11 068 542,88	8 241 271,47																																																		
2.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych - (Skoczowski Przedsiębiorstwo)	697 046,83	609 521,37																																																		
	Ogółem	11 765 589,71	8 850 792,84																																																		
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																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie (tytuły)</th> <th colspan="2">Stan na</th> </tr> <tr> <th>początek roku obrotowego</th> <th>koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</td> <td>22 002,93</td> <td>16 207,50</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- prenumeraty, polisy ubezpieczenia składników majątku</td> <td>19 865,07</td> <td>16 207,50</td> </tr> </tbody> </table>									Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	22 002,93	16 207,50		- prenumeraty, polisy ubezpieczenia składników majątku	19 865,07	16 207,50																														
Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na																																																			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																																																		
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	22 002,93	16 207,50																																																		
	- prenumeraty, polisy ubezpieczenia składników majątku	19 865,07	16 207,50																																																		
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																																				

Lp	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	45 566,68	Termomodernizacja budynku szkolnego w Skoczowie przy ul. Bielskiej 34
2.	Otrzymane gwarancje	92 450,00	Przebudowa ul. Polnej i Szkolnej na odcinku od ul. Mennicznej do ul. Ustrońskiej
3.	Otrzymane gwarancje	69 400,99	Przebudowa drogi gminnej ul. Zofii Kossak - Szatkowskiej
4.	Otrzymane gwarancje	5 853,28	Uzupełnienie sieci w odociągowej na terenie gminy Skoczów
5.	Otrzymane gwarancje	26 307,03	Ochrona obszarów nadwodnych poprzez wykorzystanie lokalnych zasobów przyrodniczych z kampanią informacyjno-edukacyjną w gminie Skoczów
6.	Otrzymane gwarancje	130 774,34	Ochrona obszarów nadwodnych poprzez wykorzystanie lokalnych zasobów przyrodniczych z kampanią informacyjno-edukacyjną w gminie Skoczów
7.	Otrzymane gwarancje	59 917,50	Kompleksowa termomodernizacja budynków na Stadionie w Skoczowie przy ul. Sportowej - hala i pawilon sportowy
8.	Otrzymane gwarancje	58 855,50	Termomodernizacja budynku przy ul. Demir w Skoczowie
9.	Otrzymane gwarancje	19 937,65	Uzupełnienie sieci w odociągowej na terenie gminy Skoczów
10.	Otrzymane gwarancje	14 522,66	Odbudowa ul. Wzgórze w Skoczowie - uszkodzonej w wyniku intensywnych opadów w maju 2014r.
11.	Otrzymane gwarancje	17 884,73	Budowa boiska sportowego przy szkole podstawowej w Ochabach
12.	Otrzymane gwarancje	23 004,71	Przebudowa ul. Kossak - Szatkowskiej i ul. Szkolnej w Skoczowie
13.	Otrzymane gwarancje	19 745,21	Rozbudowa ulicy Stara Droga w Harbutowicach
	Ogółem	584 220,28	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne/rentowe	471 554,32
2.	Nagrody jubileuszowe	708 909,94
3.	Ekwiwalent za urlop	10 550,97
4.	Odprawa - likwidacja art..20 KN	52 901,85
	Ogółem	1 243 917,08

1.16. inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Należności od budżetów	11,00	
1.1	<i>nadpłata dochodów - nienależnie przekazana opłata za duplikat Karty Dużej Rodziny</i>	11,00	<i>10,45 budżet państwa 0,55 budżet gminy (5% od dochodu budżetu państwa)</i>
2.	Pozostałe należności	151 133,74	w tym wymagalne: 112 041,29
2.1	<i>odpłatność za pobyt członków rodziny umieszczonych w domach pomocy społecznej</i>	99 572,76	<i>należności od podopiecznych w tym wymagalne: 99 572,76</i>
2.2	<i>odpłatność za pobyt w placówkach wsparcia</i>	11 290,11	<i>należności od podopiecznych w tym wymagalne: 10 886,91</i>
2.3	<i>odpłatność za pobyt w mieszkaniach chronionych</i>	2 626,80	<i>należności od podopiecznych w tym wymagalne: 1 449,62</i>
2.4	<i>odpłatność za świadczone usługi opiekuńcze</i>	8 911,40	<i>należności od podopiecznych w tym wymagalne: 132,00</i>
2.5	<i>zasiłek celowy zwrotny</i>	2 500,00	<i>należności od podopiecznych w tym wymagalne: 0,00</i>
2.6	<i>pożyczki udzielone pracownikom z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych</i>	26 232,67	
	Ogółem	151 144,74	w tym wymagalne: 112 041,29

Rozliczenie Skoczowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji za 2022 r. stanowiło wpłatę do budżetu nadwyżki środków obrotowych w wysokości 78 050,99 zł.

2.																
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów															
	nie dotyczy															
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym															
	nie dotyczy															
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>przychody z wynajmu sal</td> <td>15 810,75</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>darowizna</td> <td>49 221,59</td> </tr> </tbody> </table> <p>Z dniem 31.05.2022 r. zakończono wypłatę świadczeń z programu rządowego Rodzina 500+ (zadanie zlecone zostało przekazane do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych). W 2022 roku realizowano jednorazowe programy w ramach tarczy energetycznej dla gospodarstwo domowych: dodatek osłonowy (1 378 575,14 zł), dodatek węglowy (7 438 860 zł), dodatek na inne źródła ciepła (633 420 zł).</p>	Lp	Wyszczególnienie	Kwota	1.	przychody z wynajmu sal	15 810,75	2.	darowizna	49 221,59						
Lp	Wyszczególnienie	Kwota														
1.	przychody z wynajmu sal	15 810,75														
2.	darowizna	49 221,59														
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych															
	nie dotyczy															
2.5.	inne informacje															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Księgozbiór</td> <td>1 389 010,50</td> </tr> </tbody> </table>	Lp	Wyszczególnienie	Kwota	1.	Księgozbiór	1 389 010,50									
Lp	Wyszczególnienie	Kwota														
1.	Księgozbiór	1 389 010,50														
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Przeciętne zatrudnienie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Pracownicy biurowi i nauczyciele</td> <td>518,6</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pracownicy na stanowiskach robotniczych</td> <td>191,72</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych, wychowawczych, rodzicielskich, zdrowotne</td> <td>9,58</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>719,9</td> </tr> </tbody> </table>	Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	1.	Pracownicy biurowi i nauczyciele	518,6	2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	191,72	3.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych, wychowawczych, rodzicielskich, zdrowotne	9,58		Ogółem	719,9
Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie														
1.	Pracownicy biurowi i nauczyciele	518,6														
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	191,72														
3.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych, wychowawczych, rodzicielskich, zdrowotne	9,58														
	Ogółem	719,9														

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jerzy
Ciałoń, Gmina Skoczów
Data: 2023.04.26 12:54:24 CEST

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Miroslaw Sienkiewicz, Gmina Skoczów
Data: 2023.04.26 14:15:50 CEST