

INFORMACJA DODATKOWA

Jednostki budżetowe objęte sprawozdaniem :

- 1) **Urząd Gminy Nowa Ruda, ul. Niepodległości 2, 57-400 Nowa Ruda**
- 2) **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Kłodzka 27, 57-402 Nowa Ruda**
- 3) **Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich, ul. Stefana Batorego 1, 57-450 Ludwikowice Kłodzkie**
- 4) **Zespół Szkół nr 3 w Bożkowie, Bożków 89E, 57-441 Bożków**
- 5) **Zespół Szkół Nr 1 w Jugowie, ul. Główna 85, 57-430 Jugów**
- 6) **Zespół Szkół Nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich, ul. Wiejska 1, 57-450 Ludwikowice Kłodzkie**
- 7) **Zespół Przedszkolny w Woliborzu, Wolibórz 106, 57-431 Wolibórz**

Nazwa i adres (siedziba) jednostki

Łączne sprawozdanie finansowe za okres

01 stycznia 2021 r. – 31 grudnia 2021 r.

Dzień, miesiąc rok/Dzień, miesiąc, rok

Oświadczamy, że:

1. Łączne sprawozdanie finansowe za rok 2021 obejmuje:
 - 1) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
 - 2) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
 - 3) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych;
 - 4) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek i sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

Sprawozdanie obejmuje dane łączne dla jednostek budżetowych Gminy Nowa Ruda.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Ujęte w księgach rachunkowych wsparcie w postaci szeregu działań osłonowych, stanowiących pomoc w związku z panującą sytuacją epidemiczną w roku 2021, w sprawozdaniu finansowym zostały ujawnione a ich prezentacja zapewniła rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki w czasie pandemii.
5. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 12 maja 2022 roku

Urszula Brzóska – Skarbnik

Adrianna Mierzejewska – Wójt Gminy Nowa Ruda

.....
(pieczęć i podpis)
Skarbnik Gminy

.....
(pieczęć i podpis)
Wójt Gminy

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe obejmujące dane łączne jednostek budżetowych Gminy Nowa Ruda zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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. 2020, poz. 342).

Jednostki, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego, sporządzają sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną przez ten organ.

Do zadań jednostek należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- realizacja zadań katalogu zawartego w art. 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz prowadzenie wszelkich zadań zleconych ustawami,

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nich działalności.

Dokonując oceny zdolności jednostek do kontynuacji działalności kierownik jednostki rozważył negatywne, ale wciąż realne scenariusze dalszego rozwoju pandemii oraz jej wpływu na jednostki.

Co do zasady istnieje istotna niepewność dotycząca zdarzeń lub uwarunkowań, które mogą budzić poważne obawy co do zakresu możliwej działalności. Z uwagi na niepewność i zmienność warunków związanych najpierw z pandemią COVID-19 a później z rozpoczętą wojną w sąsiedniej Ukrainie można oczekiwać, iż w wielu przypadkach ta istotna niepewność wystąpi. Niemniej charakter i specyfika jednostki zapewnia ciągłość działania w przypadku dalszego ograniczenia związanego z Kolejnym elementem mającym wpływ na działalność jednostek jest postępująca inflacja, co skutkuje wzrostem cen zakupów i usług. Ma to ogromny wpływ gospodarczy na działalność jednostki.

Dodatkowym elementem kształtującym prezentowany wynik finansowy jest uruchomienie przez rząd dodatkowych środków na inwestycje, które będą realizowane w latach przyszłych. Środki te zostały przekazane do budżetów samorządów i są obecne w wyniku finansowym jednostek.

Przyjęte zasady rachunkowości

- 1) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat
- 2) W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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. 2020, poz. 342).
- 3) Szczególne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub o wartości mniejszej – jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki.

Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł i o wartości wyższej niż 5 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest tylko ewidencja ilościowa.

Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy (żarówki, klamki, zamki itp.) nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu. Ewidencją ilościowo – wartościową – bez względu na wartość – objęto wszelkie wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.

Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.

Inne informacje

Na koniec 2021 roku na rachunku rozliczeniowym VAT pozostała kwota 0,00 zł.

Tab. 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu
			Nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	Zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	705 715,68	7 404,40	0	0	0	7 404,40	0	2 127,80	0	2 127,80	710 992,28
I	Wartości niematerialne i prawne	705 715,68	7 404,40	0	0	0	7 404,40	0	2 127,80	0	2 127,80	710 992,28
2.1.	Grunty	48 891 178,92	10000	0	0	859 902,00	869 902,00	142 329,20	0	194 556,32	336 885,52	49 424 195,40
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użyt. wieczyste innym podmiotom	365 177,92	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	365 177,92
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	135 641 246,33	1 500 182,32	0	0	3 446 866,70	4 947 049,02	488 994,96	0	1 367 370,04	1 856 365	138 731 930,35
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 259 062,29	2 199,00	0	0	10 340,20	12 539,20	0	7 190,98	0	7 190,98	2 264 410,51
2.4.	Środki transportu	2 274 816,79	886 575,50	0	0	0	886 575,50	67 709,40	0	91 000,00	158 709,40	3 002 682,89
2.5.	Zbiory biblioteczne	84 169,04	47 168,02	0	0	0	47 168,02	0	0	0	0	84 169,04
2.6.	Inne środki trwałe	1 193 006,76	12 367,01	0	0	0	12 367,01	405 858,67	0	0	405 858,67	799 515,10
2.	Razem środki trwałe	190 343 480,13	2 415 291,83	0	0	4 317 108,90	6 732 400,73	1 104 892,23	7 190,98	1 652 926,36	2 765 009,57	194 306 903,29
3.	Środki trw w bud (inwestycje)	1 997 459,13	7 886 160,75	0	0	0	7 886 160,75	0	0	4 863 088,60	4 863 088,60	5 020 531,28
4.	Zaliczki na śr. trw. w budowie inwest.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe Aktywa trwałe (2+3+4)	192 340 939,26	10 297 484,58	0	0	4 317 108,90	14 614 593,48	1 104 892,23	7 190,98	6 516 014,96	7 628 098,17	199 327 434,57
III	Pozostałe śr.trw. w użytkowaniu	2 809 626,54	313 458,76	0	0	0	313 458,76	0	43 063,20	0	43 063,20	3 080 022,10

Tab. 2. Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie- stan na koniec okresu
			Amortyzacja/u morzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowa- nych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	636 710,18	76 409,90	0	0	76 409,90	0	2 127,80	0	2 127,80	710 992,28
I.	Wartości niematerialne i prawne	636 710,18	76 409,90		0	76 409,90	0	2 127,80	0	2 127,80	710 992,28
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytk wiecz innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 176 135,92	4 569 560,93	0	0	4 569 560,93	174 878,48	0	16 000,06	190 878,54	52 554 818,31
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 927 164,37	119 240,82	0	0	119 240,82	0	7 190,98	0	7 190,98	2 039 214,21
2.4.	Środki transportu	1 928 972,13	123 238,56	0	0	123 238,56	158 709,40	0	0	158 709,40	1 893 501,29
2.5.	Zbiory biblioteczne	37 001,02	0	0	47 168,02	47 168,02	0	0	0	0	84 169,04
2.5.	Inne środki trwałe	1 008 594,95	65 368,23	0	0	65 368,23	0	18 502,92	0	18 502,92	1 008 594,95
2.	Razem środki trwałe	53 077 868,39	4 661 058,26	0	449,98	4 661 508,24	131 394,92	57 866,56	0	189 261,48	53 077 868,39
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	449,98	449,98	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	53 077 868,39	4 870 371,37	0	47 168,02	4 917 539,39	739 446,55	7 190,98	16 000,06	762 637,59	57 232 770,19
III	Pozostałe środki trwałe w używaniu	2 809 626,54	313 458,76	0	50 088,02	313 458,76	0	43 063,20	0	43 063,20	3 080 022,10

Tab. 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy			
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	OGÓŁEM 1+2+3+4+5				

Tab. 4. Grunty oddane przez jednostkę w użytkowanie wieczyste

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany (podział działek)		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i nr dz. Czerwieńczyce 81/6	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	824,00	0,00	0,00	824,00
Wartość (zł)	2233,04	0,00	0,00	2233,04
Lokalizacja i nr dz. Dzikowiec 161/3	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	600,00	0,00	0,00	600,00
Wartość (zł)	1626,00	0,00	0,00	1626,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 64/19	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	6500,00	0,00	0,00	6500,00
Wartość (zł)	17615,00	0,00	0,00	17615,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 581/3	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	2 210,00	0,00	0,00	2 210,00
Wartość (zł)	5 669,32	0,00	0,00	5 669,32
Lokalizacja i nr dz. Jugów 149/45	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	247,00	0,00	0,00	247,00
Wartość (zł)	669,37	0,00	0,00	669,37
Lokalizacja i nr dz. Jugów 986/1	x	x	x	x

Powierzchnia (m ²)	3 700,00	0,00	0,00	3 700,00
Wartości (zł)	10 027,00	0,00	0,00	10 027,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 342/4	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	214,00	0,00	0,00	214,00
Wartość (zł)	579,94	0,00	0,00	579,94
Lokalizacja i nr dz. Jugów 370/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	1826,00	0,00	0,00	1826,00
Wartość (zł)	4878,00	0,00	0,00	4878,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 307	X	X	x	x
Powierzchnia (m ²)	37 800,00	0,00	0,00	37 800,00
Wartość (zł)	102 438,00	0,00	0,00	102 438,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 566/11	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	6 600,00	0,00	0,00	6 600,00
Wartość (zł)	17 886,00	0,00	0,00	17 886,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 92/8	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	929,00	0,00	0,00	929,00
Wartość (zł)	2 517,59	0,00	0,00	2 517,59
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 407/4	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	300,00	0,00	0,00	300,00
Wartość (zł)	813,00	0,00	0,00	813,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 95/16	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	769,00	0,00	0,00	769,00
Wartość (zł)	2 083,99	0,00	0,00	2 083,99
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 95/14	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	36,00	0,00	0,00	36,00
Wartość (zł)	97,56	0,00	0,00	97,56
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 95/10	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	40,00	0,00	0,00	40,00
Wartość (zł)	108,40	0,00	0,00	108,40
Lokalizacja i nr dz. Przygórze 136/18	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	11 100,00	0,00	0,00	11 100,00
Wartość (zł)	30 081,00	0,00	0,00	30 081,00
Lokalizacja i nr dz. Przygórze 140/10	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	12 600,00	0,00	0,00	12 600,00
Wartość (zł)	34 146,00	0,00	0,00	34 146,00

Lokalizacja i nr dz. Sokolec 97/3	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	357,00	0,00	0,00	357,00
Wartość (zł)	967,47	0,00	0,00	967,47
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 206/5	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	600,00	0,00	10,00	610,00
Wartość (zł)	1 626,00	0,00	0,00	1 626,00
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 71/7	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	1 092,00	0,00	0,00	1 092,00
Wartość (zł)	2 959,32	0,00	0,00	2 959,32
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 75/8	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	16 317,00	0,00	0,00	16 317,00
Wartość (zł)	44 219,07	0,00	0,00	44 219,07
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 76/30	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	619,00	0,00	0,00	619,00
Wartość (zł)	1 677,49	0,00	0,00	1 677,49
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 76/32	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	125,00	0,00	0,00	125,00
Wartość (zł)	338,75	0,00	0,00	338,75
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 76/29	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	10 341,00	0,00	0,00	10 341,00
Wartość (zł)	28 024,11	0,00	0,00	28 024,11
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 206/7	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	500,00	0,00	2,00	498,00
Wartość (zł)	1 355,00	0,00	0,00	1 355,00
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/2	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	1595,00	0,00	0,00	1 595,00
Wartość (zł)	4322,45	0,00	0,00	4 322,45
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/6	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	4840,00	0,00	0,00	4 840,00
Wartość (zł)	13116,40	0,00	0,00	13 116,40
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664/8	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	2 030,00	0,00	0,00	2 030,00
Wartość (zł)	5 501,30	0,00	0,00	5 501,30
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 586	x	x	x	x

Powierzchnia (m ²)	931,00	0,00	0,00	931,00
Wartość (zł)	2 523,01	0,00	0,00	2 523,01
Lokalizacja i nr dz. Bożków 578/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	600,00	0,00	600,00	0,00
Wartość (zł)	1024,38	0,00	1024,38	0,00
Lokalizacja i nr dz. Przygórze 143/17	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	8600,00	0,00	8600,00	0,00
Wartość (zł)	23 306,00	0,00	23 306,00	0,00
Lokalizacja i nr dz. Bożków 484/4	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	276,00	0,00	0,00	276,00
Wartość (zł)	747,96	0,00	0,00	747,96
Razem:	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	135 118,00	0,00	9 212,00	125926,00
Wartość (zł)	365 177,92	0,00	24 330,38	340 847,54

Tab. 4a. Grunty użytkowane wieczystie przez jednostkę

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany (podział działek)		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i nr dz. Bartnica 237	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	9 900,00	0,00	0,00	9 900,00
Wartość (zł)	71 551,00	0,00	0,00	71 551,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 407/7	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	566,00	0,00	0,00	566,00
Wartość (zł)	1 533,86	0,00	0,00	1 533,86
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 829/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	1 074,00	0,00	0,00	1 074,00
Wartość (zł)	2910,54	0,00	0,00	2910,54
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 774/2	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	2 720,00	0,00	0,00	2 720,00
Wartość (zł)	37 826,00	0,00	0,00	37 826,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 836/2	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	3 939,00	0,00	0,00	3 939,00
Wartość (zł)	20 998,08	0,00	0,00	20 998,08
Lokalizacja i nr dz. Świerki 96/1	x	x	x	x

Powierzchnia (m ²)	7 700,00	0,00	0,00	7 700,00
Wartość (zł)	20 867,00	0,00	0,00	20 867,00
Lokalizacja i nr dz. Świerki 96/2	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00
Wartość (zł)	8 401,00	0,00	0,00	8 401,00
Lokalizacja i nr dz. Świerki 347/7	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	949,00	0,00	0,00	949,00
Wartość (zł)	12 790,75	0,00	0,00	12 790,75
Lokalizacja i nr dz. Świerki 347/9	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	747,00	0,00	0,00	747,00
Wartość (zł)	12 790,75	0,00	0,00	12 790,75
Lokalizacja i nr dz. Świerki 347/9	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	7 641,00	0,00	0,00	7 641,00
Wartość (zł)	12 790,75	0,00	0,00	12 790,75
Razem:	x	X	X	x
Powierzchnia (m ²)	38 336,00	0,00	0,00	38 336,00
Wartość (zł)	202 459,73	0,00	0,00	202 459,73

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Samochód osobowy Skoda Karoq 17 - kombi (umowa leasingu)	116 474,59	0,00	0,00	116 474,59
2.	Zestaw komputerów serwer 1szt, router użyczony	bw	10 024,37	0,00	10 024,37
3.	Zestaw komp. 1szt użyczony od Starostwa Powiatowego w Kłodzku	bw	bw	bw	bw
4.	Komputer notebook CPD01X1 użyczony od Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego	4131,22	0,00	0,00	4131,22
5.	Radio Motorola użyczony od Automobil Klub Sudecki	bw	bw	bw	Bw
6.	Laptop – terminal mobilny ACER 113E- GOPS	0,00	1 469,28	0,00	1 469,28
7.	Komputer Karta Dużej Rodziny - GOPS	0,00	4 234,89	0,00	4 234,89
8.	Laptop Lenovo 330 - GOPS	0,00	2 797,02	0,00	2 797,02

Tab. 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	NIE DOTYCZY							
1.1.	-----	----	-----	----	-----	----	----	----	-----
				-	--				
2.	Udziały								
2.1.	Noworudzkie Usługi Komunalne	6250	312 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6250	312 500,00
2.2	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	90530	9 053 000,00	0,00	0,00	6452	645 200,00	84078	8 407 800,00
2.3	Agencja Rozwoju Regionalnego	100	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100	10 000,00
2.4	Noworudzkie towarzystwo Budownictwa Społecznego	12	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12	6 000,00
2.5	Dolnośląskie Centrum Medycyny Profilaktycznej i Bezpieczeństwa „PRO-MED”	530	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530	265 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	97422	9 646 500,00	0,00	0,00	6452	645 200,00	90970	9 001 300,00

Tab. 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1	Kara umowna + odsetki za zwłokę	509 653,18	25 922,89	0,00	3 835,00	3 835,00	531 741,07
2	Odszkodowanie za szkodę	1 681,75	400,00	0,00	0,00	0,00	2 081,75

3	Podatek od nieruchomości rolny, od środków transportowych oraz odsetki za zwłokę-osoby fizyczne	143 672,59	16 505,22	25 489,27	12 981,85	38 471,12	121 706,69
4	Podatek od nieruchomości -osoby prawne +odsetki	154 271,00	26 744,00	0,00	114 669,00	114 669,00	66 346,00
5	Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi + odsetki	92 321,28	56 940,49	0,00	19 570,36	19 570,36	129 691,41
6	Czynsze, dzierżawa + odsetki	1 913 856,02	234 705,33	7 284,18	159 224,52	166 508,70	1 982 052,65
7	Zimna woda oraz odsetki za zwłokę	0,00	1 055,98	0,00	0,00	0,00	1 055,98
8	Eksploatacja cmentarza - wjazd na cmentarz + odsetki	737,44	31,56	0,00	0,00	0,00	769,00
9	Koszty procesowe - czynsze	0,00	45 218,01	0,00	0,00	0,00	45 218,01
8.	Fundusz alimentacyjny	4 507 895,21	283 456,20	64 297,71	66 241,87	130 539,58	4 660 811,83
9.	Fundusz alimentacyjny odsetki	896 012,66	199 621,75	20 817,94	77 513,60	98 331,54	997 302,87
10	Zaliczka alimentacyjna	222 833,62	0,04	0,04	10 472,52	10 472,56	212 361,10
Razem		8 442 934,75	890 601,47	117 889,10	464 508,72	582 397,86	8 751 138,36

Tab. 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	BRAK	Nie dotyczy					
2.							
3.							
	Razem						

Tab. 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych (leasing)

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego

1.	D.II.5	25 400,64	3 756,51	-	-	-	-	25 400,64	3 756,51
	Razem	25 400,64	3 756,51	-	-	-	-	25 400,64	3 756,51

Tab. 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Brak	Nie dotyczy		
	Razem			

Tab. 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	Brak	Nie dotyczy		
	Razem			

Tab. 12. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Brak	Nie dotyczy	
	Razem		

Tab. 13. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Nakłady na inwestycje	5 160 150,84	0,00	0,00	10 545 419,32	0,00	0,00
	Razem	5 160 150,84	0,00	0,00	10 545 419,32	0,00	0,00

Tab. 14 Arkusz wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań

KONTO 976 – FUNDUSZ JEDNOSTKI

l.p.	jednostki powiązane	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej /Urząd Gminy Nowa Ruda	Przekazanie zakończonych inwestycji – Klub Seniora w Jugowie	1 356 181,10	fundusz- <u>pozycja 1.6/pozycja 2.6</u>
		119 881,30	<u>SUMA</u>	

976 - RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

l.p.	Jednostki powiązane	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej/Urząd Gminy Nowa Ruda	Dodatki mieszkaniowe (ewidencja czynsze mieszkaniowe)	126 764,06	rzis – <u>pozycja B IX/pozycja A VI</u>
2	Zespół Przedszkolny Wolibórz/Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	212,40	rzis - <u>pozycja B IV pozycja A VI</u>
5	Zespół Szkół Nr 1 w Jugowie/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	531,12	rzis - <u>pozycja B IV pozycja A VI</u>
6	Zespół Szkół nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	212,40	rzis - <u>pozycja B IV pozycja A VI</u>
7	Zespół Szkół nr 3 w Bożkowie/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1062,24	rzis - <u>pozycja B IV pozycja A VI</u>
8	Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	212,40	rzis - <u>pozycja B IV pozycja A VI</u>
9	GOPS/ ZS Nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich	Dochody dotyczące wyżywienia	1 086,00	rzis - <u>pozycja B IX pozycja A.VI</u>
10	GOPS/ ZS Nr 1 w Jugowie	Dochody dotyczące wyżywienia	1 836,00	rzis - <u>pozycja B IX pozycja A.VI</u>
11	GOPS / ZS nr 3 w Bożkowie	Dochody dotyczące wyżywienia	0,00	rzis - <u>pozycja B IX pozycja A VI</u>
12	GOPS / ZP w Woliborzu	Dochody dotyczące wyżywienia	438,00	rzis - <u>pozycja B IX pozycja A VI</u>
13	GOPS/Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich	Dochody dotyczące wyżywienia	798,00	rzis - <u>pozycja B IX pozycja A VI</u>
		133 152,62 zł		rzis - <u>pozycja A VI, B IV i B IX,</u>

976 - BILANS

l.p.	jednostka powiązana	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1				BILANS - <u>pozycja</u>

2				
3				BRAK
.....				
			SUMA	

Tab. 15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	TYTUŁ	KWOTA
1	wynagrodzenie ze stosunku pracy (§ 4010)	13 706 813,33 zł
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)	1 000 495,29 zł
3	składki na ubezpieczenie społeczne (§ 4110)	2 691 446,73 zł
4	świadczenia zdrowotne (§ 4280)	8 520,00 zł
5	ryczałt samochodowy (§ 4410)	27 309,82 zł
6	odpis na ZFŚŚ (§ 4440)	515 680,68 zł
7	szkolenia (§4700)	42 256,80 zł
9	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń-	437 416,93 zł
10	zakup usług pozostałych- szkolenie i doksztalcanie nauczycieli (§ 4300)	5 578,00 zł
11	Fundusz Dyspozycyjny (§ 4710)	19 731,53 zł
SUMA		18 455 249,11 zł

Tab.16. Tarcza 6.0 : Przychody otrzymane i wydatki poniesione na przeciwdziałanie pandemii Covid-19

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody	
		bieżące	majątkowe
1	2	3	4
1	Środki przekazane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	5 995 643,76
2	Inne dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	226 512,69*	0,00
Razem		153 007,00	5 995 643,76

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki	
		bieżące	majątkowe
1	2	3	4
1	Wydatki bieżące	147 171,99	0,00
	w tym : projekt „Laboratoria przyszłości”	107 426,20	0,00
2	Wydatki majątkowe (RFIL)	0,00	320 124,91
Razem		147 171,99	320 124,91

*środki pozostałe na rachunku wydzielonym „Laboratoria przyszłości” : 82 573,80 zł

Urszula Brzóska – Skarbnik

Adrianna Mierzejewska – Wójt

Gminy Nowa Ruda

.....

(pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg
rachunkowych/ Główny Księgowy

.....

(pieczęć i podpis)
Kierownik jednostki

.....

(pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg

.....

(pieczęć i podpis)
Kierownik jednostki