

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Strzelin
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Ząbkowicka 11, 57-100 Strzelin
1.3	adres jednostki
	ul. Ząbkowicka 11, 57-100 Strzelin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działania gminy jest wykonywanie zadań o charakterze gminnym, niezastrzeżonych ustawami na rzecz innych podmiotów określonych ustawami, a także tworzenie warunków do racjonalnego, harmonijnego rozwoju gospodarczego i społecznego Gminy oraz dla pełnego uczestnictwa jej członków w życiu wspólnoty. Gmina wykonuje zadania własne i zlecone na mocy ustaw oraz porozumień zawartych z organami administracji rządowej i jednostkami samorządu terytorialnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się na dzień bilansowy (31 grudnia) według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000 zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych stosując stawkę 50% dla programów i licencji komputerowych oraz 20% dla pozostałych wartości niematerialnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środka trwałego począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek trwały wprowadzono do ewidencji.</p> <p>Nieruchomości gruntowe oddane przez Gminę w użytkowanie wieczyste innym podmiotom podlegają ewidencji w księgach rachunkowych jednostki. Nie ewidencjonuje się wartości gruntów, stanowiących własność Skarbu Państwa, oddanych w użytkowanie wieczyste jednostce. Prawo użytkowania wieczystego gruntów nie podlega amortyzacji.</p> <p>Urząd Miasta i Gminy nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Materiały biurowe i środki czystości odpisywane są bezpośrednio w koszty i nie podlegają inwentaryzacji.</p> <p>Dla należności z tytułu dochodów budżetowych dokonuje się globalnych /ogólnych odpisów aktualizujących należności wyliczanych odrębnie dla poszczególnych grup należności zgodnie z klasyfikacją budżetową. Wysokość odpisu aktualizującego wylicza się dla poszczególnych grup należności procentowym współczynnikiem tj. od 1 roku do 3 lat nie stosuje się odpisu, od 3 do 5 lat stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 50%, powyżej 5 lat zalegania płatnością stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 100%. Ustalony współczynnik dla należności głównych przyjmuje się także dla odsetek.</p> <p>Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego, zgodnie z zasadą memoriału określoną w art. 6 ust.1 ustawy o rachunkowości, ujmowane są wszystkie dowody księgowo obciążające dany rok obrotowy dostarczone do Wydziału Budżetu i Finansów do dnia 20 stycznia roku następnego włącznie, tj. w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań. W przypadku, gdy faktury lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono – nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia.</p>

Zespół Oświaty Gminnej w Strzelinie

Środkami trwałymi w jednostce są środki, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości. Środki trwale stanowiące własność jednostki otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w decyzji, a w przypadku nieokreślenia tej wartości w decyzji – według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Okresy, stawki i metodę inwentaryzacji poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do używania. Amortyzację środków trwałych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano przyjęcia środka trwałego do używania. Zakończenie amortyzacji środka trwałego następuje z chwilą zrównania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia środka trwałego do sprzedaży, likwidacji do miesiąca, w którym dokonano tej operacji. Jednostka nalicza umorzenie i amortyzację środka trwałego jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego. Nie umarza się gruntów, wieczystego użytkowania gruntów oraz dóbr kultury.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- książki i zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwale o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Na ostatni dzień każdego roku obrotowego przeprowadza się inwentaryzację środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony oraz gruntów – drogą porównania ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości tych składników.

Inwentaryzację gruntów budynków i budowli, które znajdują się na terenie strzeżonym przeprowadza się nie rzadziej niż raz na cztery lata, w terminach ustalonych dla inwentaryzacji pozostałych grup środków trwałych, ponieważ nieruchomości przekazane są szkole z zasobów majątkowych gminy w trwały zarząd od dnia powołania szkoły do momentu jej likwidacji. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (materiały) wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

Środki trwale, pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. W przypadku środków trwałych stanowiących własność jednostki, otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wyceny dokonuje się według wartości określonej w decyzji. W przypadku braku wartości w decyzji o nieodpłatnym przekazaniu przyjmuje się do wyceny cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Poniesione koszty na ulepszenie, adaptację lub modernizację podwyższają wartość środka trwałego. Aktualizacji wyceny wartości środka trwałego dokonuje się na podstawie odrębnych przepisów.

W bilansie środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto (pomniejszonej o umorzenie).

Inwestycje rozpoczęte wycenia się według kosztu wytworzenia, czyli wysokości faktycznie poniesionych wydatków na realizację zadania.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały) wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji. Należności wycenia się według kwot wymaganej zapłaty. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

Fundusze własne wycenia się według wartości nominalnej.

Bilans jednostki stanowi odzwierciedlenie aktywów i pasywów w wartości netto. Jest sporządzony według zasad rozporządzenia Ministra Finansów z 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.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Zasady (polityki) rachunkowości w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Strzelinie opracowano na podstawie:

- Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 351),
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869),
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13.09.2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1911), zwanego dalej „rozporządzeniem”,

	<p>- Rozporządzenia Ministra Finansów z 02 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz.U. z 2014 r., poz. 1053),</p> <p>- Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 09 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2019 r., poz. 1393)</p> <p>- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1773).</p> <p>Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości mają na celu zapewnienie: rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, ujęcia zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych w sposób rzetelny i sprawdzalny, ujęcia w poszczególnych przekrojach stanów aktywów i pasywów, kosztów i strat oraz przychodów i zysków, dostarczenia danych niezbędnych do sporządzania obowiązujących jednostkę sprawozdań finansowych, skutecznej kontroli wewnętrznej dokonanych operacji gospodarczych i stanu składników majątku będących w posiadaniu jednostki. Dla realizacji powyższych celów, księgi rachunkowe prowadzone są w jednostce zgodnie z naczelną koncepcją rachunkowości-zasadą prawidłowego i rzetelnego obrazu, z uwzględnieniem nadrzędnych oraz szczególnych zasad rachunkowości. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Środki trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji metodą liniową. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 865). Pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, umarzane są w 100% w momencie przyjęcia na ewidencję.</p> <p>Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie przy ul. Mickiewicza 8 w języku polskim i w walucie polskiej.</p> <p>1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia, - środki trwale w budowie ,w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, - kapitały (fundusze) własne, oraz pozostałe aktywa i pasywa- w wartości nominalnej. <p>2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p> <p>3. Środki trwale amortyzowane są i umarzane jednorazowo za dany miesiąc, pod datą ostatniego dnia każdego miesiąca.</p> <p>4. Zapasy - materiały w magazynie wycenia się w cenach zakupu, stosuje się ewidencję ilościowo-wartościową. Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu. W jednostce dokonuje się również zakupu materiałów z pominięciem ich w ewidencji magazynowej. Odpisy dokonujemy w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.</p> <p>5. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości. W CUKiT dokonuje się odpisu aktualizującego na dzień 31 grudnia każdego roku. Odpisem objęte są wszystkie sprawy sądowe oraz wszelkie pozostałe należności wątpliwe, głównie należności z tytułu gospodarowania zasobami mieszkaniowymi, które ujmuje się w wysokości 1/3 ogółu.</p> <p>6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>7. Wynik finansowy sporządzany jest w układzie porównawczym.</p>
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, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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 wieczysto
	Tabela nr 3 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie)
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela nr 4 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 5 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie)
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 6 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie oraz Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	Tabela nr 7
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 7
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 7
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 8 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie)
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 9 (dotyczy jednostki Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie)

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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	świadczenia pracownicze – 1 618 599,78
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	3 151 815,61 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Informacja o skutkach finansowych poniesionych przez jednostki budżetowe Gminy Gorzyce w związku z przeciwdziałaniem Covid-19: w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymano środki finansowe w kwocie 39 886,42 zł na sfinansowanie wydatków dotyczących promocji szczepień przeciw COVID-19 (9.198,42 zł) oraz nadzorowanie i koordynowanie zgłoszeń potrzeb transportowych mieszkańców Gminy Strzelin do punktu szczepień i prowadzenia tel.punktu zgłoszeń (30.688,00 zł). Na w/w zadania wydatkowano łącznie 39.680,93 zł. Otrzymano również środki na dopłaty do czynszu w wysokości 2.205,40 zł, które w całości wydatkowano na w/w zadanie.

(główny księgowy)
SKARBNIK GMINY

Lucja Szczepańska

(rok, miesiąc, dzień)
2022.05.05

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Dorota Pawnuś

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

Lp.	Wyszczególnienie /grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 240 002,11	30 201,72	15 692,23	-	0,00	45 893,95	0,00	102 586,40	88 945,00	191 531,40	3 094 364,66
II.	Środki trwałe, z tego:	226 779 964,44	2 572 304,58	8 277 172,16	-	947 597,15	11 797 073,89	360 061,79	301 433,66	1 887 995,25	2 549 490,70	236 027 547,63
Gr. 0	Grunty	35 426 284,62	176 857,10	0,00	-	389 298,38	566 155,48	280 671,39	0,00	1 572,00	282 243,39	35 710 196,71
Gr. I	Budynki i lokale	80 480 100,33	162 500,00	325 097,31	-	134 807,30	622 404,61	79 390,40	7 752,00	126 794,71	213 937,11	80 888 567,83
Gr. II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	86 664 814,34	726 698,70	7 098 467,66	-	193 839,40	8 019 005,76	0,00	71 807,99	1 357 122,68	1 428 930,67	93 254 889,43
Gr. III	Kotły i maszyny energetyczne	2 321 721,66	0,00	0,00	-	194 100,39	194 100,39	0,00	0,00	0,00	0,00	2 515 822,05
Gr. IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	1 959 028,40	88 192,00	96 713,10	-	3 723,21	188 628,31	0,00	19 174,95	253 472,12	272 647,07	1 875 009,64
Gr. V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjal.	769 274,21	237 093,04	0,00	-	6 121,47	243 214,51	0,00	15 515,07	0,00	15 515,07	996 973,65
Gr. VI	Urządzenia techniczne	2 921 048,46	30 138,79	285 452,35	-	25 707,00	341 298,14	0,00	14 050,35	22 368,08	36 418,43	3 225 928,17
Gr. VII	Środki transportu	6 755 378,39	22 137,00	91 299,71	-	0,00	113 436,71	0,00	0,00	0,00	0,00	6 868 815,10
Gr. VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	9 482 314,03	1 128 687,95	380 142,03	-	0,00	1 508 829,98	0,00	173 133,30	126 665,66	299 798,96	10 691 345,05

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

Lp.	Wyszczególnienie /grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Umorzenie-Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie-Stan na koniec roku
			Amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 843 253,91	234 748,76	-	2 509,20	237 257,96	0,00	99 341,97	88 611,57	187 953,54	2 892 558,33
II.	Środki trwałe, z tego:	62 752 972,27	8 922 286,88	-	572 456,93	9 494 743,81	48 424,29	500 276,13	549 518,23	1 098 218,65	71 149 497,43
Gr. 0	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gr. I	Budynki i lokale	22 454 452,84	1 914 207,13	-	68 109,05	1 982 316,18	48 424,29	5 814,00	52 396,90	106 635,19	24 330 133,83
Gr. II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 656 466,02	3 850 734,72	-	160 054,38	4 010 789,10	0,00	272 588,46	106 832,76	379 421,22	25 287 833,90

Gr. III	Kotły i maszyny energetyczne	1 485 351,87	140 188,39	-	132 746,50	272 934,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 758 286,76
Gr. IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	1 737 419,73	249 678,90	-	21 696,76	271 375,66	0,00	19 174,95	253 472,12	272 647,07	1 736 148,32
Gr. V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjal.	589 617,76	82 450,24	-	6 121,47	88 571,71	0,00	15 515,07	0,00	15 515,07	662 674,40
Gr. VI	Urządzenia techniczne	1 334 830,89	255 494,21	-	5 654,79	261 149,00	0,00	14 050,35	10 150,79	24 201,14	1 571 778,75
Gr. VII	Środki transportu	4 528 738,20	1 026 219,49	-	0,00	1 026 219,49	0,00	0,00	0,00	0,00	5 554 957,69
Gr. VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	8 966 094,96	1 403 313,80	-	178 073,98	1 581 387,78	0,00	173 133,30	126 665,66	299 798,96	10 247 683,78

Tabela nr 3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – grunt nr działki, powierzchnia (m ²), wartość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Gębczyce, dz. nr 302/3 AM 1, pow.1000 m ² , udział 1/1	13 450,00	-	-	13 450,00
2.	Gębczyce, dz. nr 302/10 AM 1, pow.640 m ² , udział 1/1	8 610,00	-	-	8 610,00
3.	Gębczyce, dz. nr 302/6 AM 1, pow.1328 m ² , udział 1/1	17 600,00	-	-	17 600,00
4.	Strzelin, dz. nr 78 AM 16, pow.269 m ² , udział 2681/10000	2 919,61	-	-	2 919,61
5.	Strzelin, dz. nr 78 AM 16, pow.269 m ² , udział 6399/10000	6 967,95	-	-	6 967,95
6.	Strzelin, dz. nr 78 AM 16, pow.269 m ² , udział 920/10000	1 001,80	-	-	1 001,80
7.	Strzelin, dz. nr 33 AM 16, pow.537 m ² , udział 1/1	31 027,86	-	-	31 027,86
8.	Strzelin, dz. nr 66/57 AM 19, pow.1464 m ² , udział 4/54	12 266,15	-	-	12 266,15
9.	Strzelin, dz. nr 9/21 AM 20, pow.923 m ² , udział 1/1	12 709,67	-	-	12 709,67
10.	Strzelin, dz. nr 9/3 AM 16, pow.1755 m ² , udział 1/1	175 728,15	-	-	175 728,15
11.	Strzelin, dz. nr 66/51 AM 19, pow.31 m ² , udział 1/1	2 320,00	-	-	2 320,00
12.	Strzelin, dz. nr 66/47 AM 19, pow.30 m ² , udział 1/1	2 250,00	-	-	2 250,00
13.	Strzelin, dz. nr 66/48 AM 19, pow.30 m ² , udział 1/1	2 250,00	-	-	2 250,00

14.	Strzelin, dz. nr 66/49 AM 19, pow.31 m ² , udział 1/1	2 320,00	-	-	2 320,00
15.	Strzelin, dz. nr 137/2 AM 28, pow.816 m ² , udział 2440/100000	1 327,03	-	-	1 327,03
16.	Strzelin, dz. nr 9/14 AM 20, pow.2571 m ² , udział 2440/100000	4 181,11	-	-	4 181,11
17.	Strzelin, dz. nr 9/22 AM 22, pow.666 m ² , udział 2440/100000	1 083,09	-	-	1 083,09
18.	Strzelin, dz. nr 9/24 AM 20, pow.292 m ² , udział 2440/100000	474,87	-	-	474,87
19.	Strzelin, dz. nr 66/46 AM 19, pow.30 m ² , udział 1/1	2 250,00	-	-	2 250,00
20.	Strzelin, dz. nr 66/52 AM 19, pow.31 m ² , udział 1/1	2 950,27	-	-	2 950,27
21.	Strzelin, dz. nr 66/50 AM 19, pow.30 m ² , udział 1/1	2 240,00	-	-	2 240,00
22.	Strzelin, dz. nr 68/40 AM 21, pow.485 m ² , udział 1/1	37 570,00	-	-	37 570,00
23.	Strzelin, dz. nr 68/50 AM 21, pow.35 m ² , udział 1/1	2 990,00	-	-	2 990,00
24.	Mikoszów, dz. nr 26/1 AM 1, pow.4811 m ² , udział 1/1	10 584,20	-	-	10 584,20
25.	Mikoszów, dz. nr 26/2 AM 1, pow.1557 m ² , udział 1/1	3 425,40	-	-	3 425,40
26.	Mikoszów, dz. nr 27/7 AM 1, pow.5461 m ² , udział 1/1	12 014,20	-	-	12 014,20
27.	Mikoszów, dz. nr 27/8 AM 1, pow.11519 m ² , udział 1/1	25 341,80	-	-	25 341,80
28.	Strzelin, dz. nr 1 AM 39, pow.5977 m ² , udział 1/1	24 386,16	-	-	24 386,16
29.	Strzelin, dz. nr 1 AM 15, pow.4532 m ² , udział 1/1	23 385,12	-	-	23 385,12
30.	Strzelin, dz. nr 1 AM 33, pow.3014 m ² , udział 1/1	15 552,24	-	-	15 552,24
31.	Karszów, dz. nr 103 AM 3, pow.21687 m ² , udział 1/1	47 711,40	-	-	47 711,40
32.	Karszów, dz. nr 183 AM 3, pow.17927 m ² , udział 1/1	39 439,40	-	-	39 439,40
33.	Strzelin, dz. nr 3/1 AM 32, pow.665 m ² , udział 1/1	17 383,10	-	-	17 383,10

34.	Strzelin, dz. nr 23/1 AM 38, pow.1723 m ² , udział 1/1	12 061,00	-	-	12 061,00
35.	Strzelin, dz. nr 4/19 AM 38, pow.125 m ² , udział 1/1	4 240,00	-	-	4 240,00
36.	Strzelin, dz. nr 4/22 AM 38, pow.34 m ² , udział 1/1	16,32	-	-	16,32
37.	Strzelin, dz. nr 4/24 AM 38, pow.1148 m ² , udział 1/1	31 225,67	-	-	31 225,67
38.	Strzelin, dz. nr 4/26 AM 38, pow.16 m ² , udział 1/1	429,28	-	-	429,28
39.	<ul style="list-style-type: none"> • Krzepice, dz. nr 71 AM 1, pow.17000 m², udział 1/1 • Krzepice, dz. nr 190 AM 1, pow.8500 m², udział 1/1 • Krzepice, dz. nr 194 AM 1, pow.2600 m², udział 1/1 • Strzelin, dz. nr 1 AM 7, pow.2142 m², udział 1/1 • Strzelin, dz. nr 1 AM 2, pow.5015 m², udział 1/1 • Strzelin, dz. nr 1 AM 8, pow.15101 m², udział 1/1 • Strzelin, dz. nr 1 AM 1, pow.7142 m², udział 1/1 	690 000,00	-	-	690 000,00
40.	Strzelin, dz. nr 18/165 AM 13, pow.7 m ² , udział 1/1	148,96	-	-	148,96
41.	Strzelin, dz. nr 14/1 AM 15, pow.1203 m ² , udział 1/1	94 916,70	-	-	94 916,70
42.	Dobrogoszcz, dz. nr 104/5 AM 1 o pow. 911 m ² , udział 1/1	-	3 150,00	-	3 150,00
43.	Dobrogoszcz, dz. nr 104/23 AM 1 o pow. 2374 m ² , udział 1/1	-	8 400,00	-	8 400,00
44.	Dobrogoszcz, dz. nr 104/13 AM 1 o pow.900 m ² , udział 347368/100000	-	1 094,10	-	1 094,00
45.	Dobrogoszcz, dz. nr 127/19 AM 1 o pow. 1137 m ² , udział 1/1	-	3 979,50	-	3 979,50
46.	Dobrogoszcz, dz. nr 104/99 AM 1 o pow. 536 m ² , udział 1/1	-	1 876,00	-	1 876,00
	RAZEM	1 398 748,51	18 499,60	-	1 417 248,11

Tabela nr 4. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grupa 0 - Grunty	29 580,00	-	-	29 580,00
2.	Grupa I – Budynki i lokale	533 790,00	-	-	533 790,00
3.	Grupa II - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4.	Grupa III - Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-
5.	Grupa IV – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	20 578,40	-	-	20 578,40
6.	Grupa V - Maszyny, urządzenia i aparaty specjal.	-	-	-	-
7.	Grupa VI – Urządzenia techniczne	-	-	-	-
8.	Grupa VII – Środki transportu	-	-	-	-
9.	Grupa VIII - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	-	-	-	-
	RAZEM	583 948,40	-	-	583 948,40

Tabela nr 5. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Udziały	-	74 327 050,00	-	6 059 500,00	-	0,00	-	80 396 550,00
2.1.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Strzelinie	100%	56 366 000,00	-	911 000,00	-	0,00	100%	57 277 000,00
2.2.	Agencja Rozwoju Aglomeracji Wrocławskiej	0,025%	7 000,00	-	0,00	-	0,00	0,025%	7 000,00
2.3.	Strzebińskie Centrum Sportowo – Edukacyjne	100%	12 579 000,00	-	2 800 000,00	-	0,00	100%	15 379 000,00

2.4.	Wałbrzyska Specjalna Strefa Ekonomiczna	0,02%	100 000,00	-	0,00	-	0,00	0,02%	100 000,00
2.5.	Samorządowa Polska Krajowy Fundusz Poręczeniowy	50 udziałów	50 000,00	-	0,00	-	0,00	50 udziałów	50 000,00
2.6.	Dolnośląski Projekt Rekultywacji Wrocław	151 udziałów	75 500,00	-	0,00	-	0,00	151 udziałów	75 500,00
2.7.	Strzelin PS Energetyka Odnawialna	51%	2 550,00	-	0,00	-	0,00	51%	2 550,00
2.8.	Strzebiński Ratusz	100%	4 122 000,00	-	1 245 500,00	-	0,00	100%	5 367 500,00
2.9.	Dzierżoniowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	1025 udziałów	1 025 000,00	1103	1 103 000,00	-	0,00	2128 udziałów	2 128 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Inne papiery wartościowe	-	10 000,00	-	-	-	-	-	10 000,00
4.1	Dolnośląskie Centrum Hurtu Rolno-Spożywczego SA we Wrocławiu	0,01%	10 000,00	-	0,00	-	0,00	0,01%	10 000,00
	Ogółem		74 337 050,00		6 059 500,00		0,00		80 396 550,00

Tabela nr 6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	5 370 301,42	519 718,37	68 755,30	207 409,08	5 613 855,41
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	2 265 122,03	240 600,78	68 755,30	0,00	2 436 967,51
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	3 105 179,39	279 117,59	0,00	207 409,08	3 176 887,90

