

GMINA KLESZCZEWO
 ul. Poznańska 4
 63-005 Kleszczewo
 NIP 777-31-57-115

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za 2020r.

GMINY KLESZCZEWO

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2020r. Gminy Kleszczewo została sporządzona zgodnie z załącznikiem nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 342 ze zm).

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	GMINA KLESZCZEWO
1.2	Siedziba jednostki
	ul. Poznańska 4, 63-005 Kleszczewo
1.3	Adres jednostki
	ul. Poznańska 4, 63-005 Kleszczewo
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności gminy jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zaspokajającymi podstawowe potrzeby mieszkańców gminy Kleszczewo zgodnie z art 7 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020r. poz. 713 ze zm.)
2.	Okres objęty sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres obrachunkowy od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub JST wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych : Urzędu Gminy w Kleszczewie, Zespołu Szkół w Tulcach, Zespołu Szkół w Kleszczewie, Ośrodka Pomocy Społecznej w Kleszczewie
4.	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Gmina Kleszczewo sporządza RZIS w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne równe i powyżej kwoty 10.000,0 zł podlegają stopniowemu umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych za okres roczny, według stanu na dzień 31 grudnia. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości pow. 300,00 zł, umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania 6. Do środków trwałych przyjmuje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok, kompletne i zdane do użytku. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Środki trwałe określone w art. 3 ust 1 pkt 15 uor wycenia się według zasad określonych w ustawie, jednak środki trwałe nieodpłatnie otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu - mogą być wyceniane w wartości określonej w tejże decyzji. 12. Materiały ujmuje się wg. cen zakupu. Na podstawie inwentaryzacji na koniec roku wycenia się wartość materiałów na podstawie spisanych ilości i zapłaconych wcześniej faktur (księgowanych w koszty). 13. Przynajmniej na koniec każdego kwartału aktualizuje się wartość należności poprzez dokonanie odpisu aktualizującego - w odniesieniu do odsetek w wysokości 100% odpisu. 14. Odpisy aktualizujące należności głównych dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy wg stanu na dzień 31 grudnia każdego roku. W zależności od okresu wiekowania tj.: <ol style="list-style-type: none"> a) w stosunku do należności cywilno i publicznoprawne uznanych za wątpliwe Przyjęto zasadę dokonywania odpisów : <ul style="list-style-type: none"> - dla zaległości od 1-30 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 0% - dla zaległości od 31-90 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 30% - dla zaległości od 91-180 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 60% - dla zaległości od 181-365 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 90% - dla zaległości powyżej 365 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 100% b) w stosunku do należności podatkowych uznane za wątpliwe Przyjęto zasadę dokonywania odpisów : <ul style="list-style-type: none"> - dla zaległości dotyczących 2019r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 10% - dla zaległości dotyczących 2018r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 50% - dla zaległości dotyczących 2017r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 100%
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne</p>
5.	<p>Inne informacje</p>
	<p>Roczne sprawozdania finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej wszystkich jednostek budżetowych przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy, nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności gminy.</p>
II.	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>
1.	
1.1	<p>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</p>

1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	gwarancje (zabezpieczenie należytego wykonania umowy) na wartość 2.637.792,78 zł
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik: Tabela 1.15.
1.16	Inne informacje
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	Załącznik: Tabela 2.2
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
2.4	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5,	Inne informacje
	Nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

SKARBNIK GMINY
Agata Kaczmarek
mgr Agata Kaczmarek
 (główny księgowy)

2021-05-14
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Bogdan Kemnitz
Bogdan Kemnitz
 (kierownik jednostki)

	Załącznik: tabela 1.1
1.2	Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Gmina nie posiada dóbr kultury
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik: tabela 1.4
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
	Załącznik: tabela 1.5
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik: tabela 1.6
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)
	Załącznik: tabela 1.7
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie wystąpiły
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	Załącznik: tabela 1.9
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	Załącznik: tabela 1.9
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	Załącznik: tabela 1.9
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

a) środki trwałe, WNIP - wartość początkowa (w zł i gr)

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne	Zmniejszenia z tytułu: a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne	Stan na koniec roku obrotowego
I	2	3	4	5	6
I	Wartości niematerialne i prawne (020)	84 069,04		0,00	84 069,04
I.	Wartości niematerialne i prawne	84 069,04	0,00	0,00	84 069,04
I.1	Grundy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	7 881 863,20	625 516,28	10 576,00	8 496 803,48
I.1.1	Grundy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	223 829,47	0,00	56 895,28	166 934,19
I.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 523 785,52	8 919 051,89		66 442 837,41
I.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 901 773,21	140 749,87	58 891,98	1 983 631,10
I.4	Środki transportu	1 684 860,83	8 519 864,67	551 321,63	9 653 403,87
I.5	Inne środki trwałe	1 975 108,45	144 035,72	56 331,80	2 062 812,37
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1. do I.5.)	71 191 220,68	18 349 218,43	734 016,69	88 806 422,42

* dane w kol. 3 wiersz I - wartość na początek roku różni się w stosunku do wartości sprawozdania za 2019r. z kol.6 stan na koniec roku o kwotę 5.396,21 zł (w złożonej korekcie załączono dane UG, z pominięciem jednostek organizacyjnych)

SKARBNIK GMINY
Agata Kaczmarek
mgr Agata Kaczmarek

WOJCI
Bogdan Kemnitz
Bogdan Kemnitz

b) umorzenia środków trwałych, WNIP - (w zł i gr)

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne	Zmniejszenia z tytułu: a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
I	Wartości niematerialne i prawne (020)	77 171,93	3 306,61	0,00	80 478,54
I.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych gólem (poz. 1+2)	77 171,93	3 306,61	0,00	80 478,54
1.1	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 384 269,99	2 264 151,62		18 648 421,61
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 600 390,86	78 752,99	58 891,98	1 620 251,87
1.4	Środki transportu	989 014,54	614 204,59	101 965,68	1 501 253,45
1.5	Inne środki trwałe	1 291 012,95	155 243,67	55 296,95	1 390 959,67
II.	Umorzenie środków trwałych ogółem (od 1.1. do 1.5.)	20 264 688,34	3 112 352,87	216 154,61	23 160 886,60

* dane w kol. 3 wiersz 1 - wartość na początek roku różni się w stosunku do wartości sprawozdania za 2019r. z kol.6 stan na koniec roku o kwotę 12.743,49 zł (w złożonej korekcie załączono dane UG, z pominięciem jednostek organizacyjnych)

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Kaczmarek

WÓJT
Bogdan Kemnitz

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wyszczególnienie-jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²)	28 069	0	6 159	21 910
2	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	Wartość (zł)	223 829,47	0,00	56 895,28	166 934,19
Ogółem:		powierzchnia (m²)	28 069	0	6 159	21 910
		Wartość (zł)	223 829,47	0,00	56 895,28	166 934,19

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

SKARBNIK GMINY
 mgr Agata Kaczmarek

WÓJT
 Bogdan Kemnitz

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)

Lp.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty	1 092 000,00	0,00	0,00	1 092 000,00
2.	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	25 482,56	0,00	0,00	25 482,56
7.	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z **ewidencji pozabilansowej**

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Kaczmarek

WOJCIK
Bogdan Kemnitz

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego				Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)				Stan na koniec roku obrotowego		wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8) / 11
		ilość *	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	ilość *	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	ilość *	wartość udziałów - konto 030 (4+7)	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)		
											3	
I	Akcje											
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	470 249	23 512 450	6 664 400	0	0	2 066 300	0	470 249	23 512 450	2 066 300	8 730 700
1	Udziały w spółce: Zakład Komunalny Sp.z o.o. w Kleszczewie	470 249	23 512 450,00	6 664 400,00	0	0,00	2 066 300,00	0	470 249	23 512 450,00	2 066 300,00	8 730 700,00
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
3		0	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe											
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Razem:	470 249	23 512 450	6 664 400	0	0	2 066 300	0	470 249	23 512 450	2 066 300	8 730 700

*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Keczmarek

WÓJT
Bogdan Kemnitz

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu wieczystego użytkowania	6 402,33	16 780,58		-6 402,33	16 780,58
3	Należności z tytułu najmu lokali- czynsze	43,13	0,00		-43,13	0,00
4	Należności z tytułu odsetek najmu lokali- czynsze	830,57	1 735,58		-830,57	1 735,58
5	Należności z tytułu podatku od nieruchomości- osoby prawne	9 460,88	277,49		-9 460,88	277,49
6	Należności z tytułu podatku rolnego- osoby prawne	0,00	12,83		0,00	12,83
7	Należności z tytułu podatku od środków transportu- osoby prawne	3 088,28	0,00		-3 088,28	0,00
8	Należności z tytułu odsetek podatkowych- osoby prawne	14 571,00	47,00		-14 571,00	47,00
9	Należności z tytułu podatku od nieruchomości- osoby fizyczne	71 520,91	82 967,89		-71 520,91	82 967,89
10	Należności z tytułu podatku rolnego- osoby fizyczne	0,00	7 095,41		0,00	7 095,41
11	Należności z tytułu podatku od środków transportu- osoby fizyczne	2 776,77	1 406,27		-2 776,77	1 406,27
12	Należności z tytułu odsetek podatkowych- osoby fizyczne	17 372,00	22 039,00		-17 372,00	22 039,00
13	Należności z tytułu zajęcia pasa drogowego i umieszczenia urządzeń w pasie drogowym	4 604,84	2 496,08		-4 604,84	2 496,08
14	Należności z tytułu cywilnoprawnych i publiczno prawnych wpływów - odsetki	1 715,68	1 116,63		-1 715,68	1 116,63
15	Należności z tytułu sprzedaży drewna	2 952,00	2 952,00		-2 952,00	2 952,00
16	Należności z tytułu wpływów za media - lokale użytkowe	0,00	79,64		0,00	79,64
17	Należności z tytułu nieterminowego złożenia sprawozdania	1 600,00	0,00		-1 600,00	0,00
18	Należności - dłużnicy alimentacyjni	428 935,26	31 503,00			460 438,26
	Ogółem	565 873,65	170 509,40	0,00	-136 938,39	599 444,66

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Kaczmarek

WÓJT
Bogdan Kemnitz

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	
1	Kredyty i pożyczki	15 504 716,75	1 165 303,48	4 662 409,92	21 332 430,15	
2	Emisja obligacji			18 000 000,00	18 000 000,00	
3	Inne zobowiązania finansowe				0,00	
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe (zabezpieczenie należytego wykonania umowy)	113 022,25	37 608,93		150 631,18	
	RAZEM	15 617 739,00	1 202 912,41	22 662 409,92	39 483 061,33	

wiersz 4, kol. 3 - kwota 110.955,85 zł zabezpieczenie należytego wykonania umowy, kwota 2.066,40 zł zakup telefonu komórkowego na raty przez OPS

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne	12 460 631,28
2	Nagrody jubileuszowe	160 695,82
3	Odprawy emerytalne i rentowe	67 054,29
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	523 760,12
5	Inne świadczenia pracownicze*	647 120,60
	OGÓLEM:	13 859 262,11

* badania lekarskie, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

SKARBNIK GMINY
Agata Kaczmarek
mgr Agata Kaczmarek

WÓJT
Bogdan Kemnitz
Bogdan Kemnitz

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	19 230 538,71
2.	w tym odsetki	0,00
3.	w tym różnice kursowe	0,00
	Ogółem:	19 230 538,71

SKARBNIK GMINY
Kaczmarek
mgr Agata Kaczmarek

WOJTY
Kemnitz
Bogdan Kemnitz

