

INFORMACJA DODATKOWA

zbiorcza

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki: Gmina Czechowice-Dziedzice

1.2 Siedziba jednostki: Pl. Jana Pawła II 1

1.3 Adres jednostki: Pl. Jana Pawła II 1

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: rok 2023

3. Sprawozdanie łączne.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Aktywa i pasywa jednostek wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Ujmowanie w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w omawianym roku bilansowym odbywa się następująco:

1. Jednostki mają przyjęte różne progi rozliczania składników majątku i wprowadzania ich do ewidencji. Jedna jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej każdy zakupiony składnik majątku, a inne przyjęły wartość, do której przyjmują składniki majątku do ewidencji pozabilansowej, a ich maksymalna wartość wynosi 1 000zł.

2. Składniki majątku do 10 000zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając je do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników jednostka dokonuje odpisów w miesiącu przyjęcia do użytkowania w 100%.

3. Składniki majątku powyżej 10 000zł jednostka zalicza do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Odpisy amortyzacyjne rozpoczyna się od pierwszego dnia następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Amortyzacja naliczana jest jednorazowo w miesiącu grudniu za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ze względu na fakt ponoszenia kosztów utrzymania obiektów w sposób ciągły przyjmuje się, że nie ma potrzeby prowadzenia konta „rozliczenia międzyokresowe kosztów”, dlatego prenumeraty, opłaty abonamentowe, ubezpieczenia, itp. opłacane są z góry i księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

W przypadku gdy jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu i wydaje się do użytkowania.

Natomiast w przypadku prowadzenia takiego magazynu nabyte zapasy wycenia się wg ceny zakupu.

Paliwo do samochodów służbowych objęte jest ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się go według ceny zakupu.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	War. niem. i prawne	4 016 732,41	0,00	5 185,60	185 084,35	190 269,95	0,00	0,00	70 552,50	70 552,50	4 136 449,86
RZECZ. AKTYWA TRWAŁE		434 073 951,89	0	43 334 848,62	11 348 527,70	54 683 376,32	2 120 299,69	423 836,52	15 658 972,11	18 203 108,32	470 554 219,89
1	Grunty	47 840 134,75	0,00	2 856 862,00	739 497,45	3 596 359,45	141 109,48	0,00	8 813,02	149 922,50	51 286 571,70
2	Budynki, lokale ...	364 936 628,10	0,00	11 285 389,38	10 388 566,81	21 673 956,19	0,00	14 312,02	3 763 875,45	3 778 187,47	382 832 396,82
3	Urządzenia tech. i maszyny	8 248 026,07	0,00	503 962,31	185 470,94	689 433,25	0,00	309 485,06	36 838,50	346 323,56	8 591 135,76
4	Środ. trans.	2 335 771,23	0,00	337 550,29	0,00	337 550,29	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	2 653 321,52
5	Inne śr. trwałe	2 757 997,65	0,00	198 221,05	34 992,50	233 213,55	0,00	72 539,44	0,00	72 539,44	2 918 671,76
	w tym dobra kultury	15 110,24	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 110,24
6	Śr.trw.w bud.	7 955 394,09	0,00	28 152 863,59	0,00	28 152 863,59	1 979 190,21	7 500,00	11 849 445,14	13 836 135,35	22 272 122,33
1	Pozos.śr.trw.	2 037 473,13	0,00	233 210,56	0,00	233 210,56	0,00	27 971,45	0,00	27 971,45	2 242 712,24
		440 128 157,43	0,00	43 573 244,78	11 533 612,05	55 106 856,83	2 120 299,69	451 807,97	15 729 524,61	18 301 632,27	476 933 381,99

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
2 659 399,65	0,00	451 991,64	189 180,25	641 171,89	70 552,50	3 230 019,04	1 357 332,76	906 430,82
170 349 838,99	0,00	12 766 826,93	247,71	12 767 074,64	431 070,99	182 685 842,64	263 724 112,90	287 868 377,25
611 027,14	0,00	111 417,66	0,00	111 417,66	685,84	721 758,96	47 229 107,61	50 564 812,74
158 230 689,70	0,00	12 169 905,52	247,71	12 170 153,23	27 930,87	170 372 912,06	206 705 938,40	212 459 484,76
6 808 162,21	0,00	323 122,97	0,00	323 122,97	309 914,84	6 821 370,34	1 439 863,86	1 769 765,42
2 159 790,76	0,00	79 255,78	0,00	79 255,78	20 000,00	2 219 046,54	175 980,47	434 274,98
2 540 169,18	0,00	83 125,00	0,00	83 125,00	72 539,44	2 550 754,74	217 828,47	367 917,02
						0,00	15 110,24	15 110,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 955 394,09	22 272 122,33
2 037 473,13	0,00	155 518,78	77 691,78	233 210,56	27 971,45	2 242 712,24	0,00	0,00
175 046 711,77	0,00	13 374 337,35	267 119,74	13 641 457,09	529 594,94	188 158 573,92	265 081 445,66	288 774 808,07

Tabela 1.1. Główne składniki aktywów trwałych

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

NIE DOTYCZY

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
2.	Dobra kultury		

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

NIE DOTYCZY

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	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	7
1.	3534/43	Powierzchnia (m ²)	183			183
		Wartość (zł)	3 600,00			3 600,00
2.	5395	Powierzchnia (m ²)	18			18
		Wartość (zł)	171,00			171,00
3.	3470/24	Powierzchnia (m ²)	76			76
		Wartość (zł)	1 193,00			1 193,00
4.	3488/20	Powierzchnia (m ²)	21			21
		Wartość (zł)	330,00			330,00
5.	3545/42	Powierzchnia (m ²)	143			143
		Wartość (zł)	2 245,00			2 245,00

6.	3560/7	Powierzchnia (m ²)	555		555
		Wartość (zł)	5 273,00		5 273,00
7.	3636/44	Powierzchnia (m ²)	59		59
		Wartość (zł)	561,00		561,00
8.	3636/46	Powierzchnia (m ²)	74		74
		Wartość (zł)	703,00		703,00
9.	4534/4	Powierzchnia (m ²)	2670		2670
		Wartość (zł)	25 365,00		25 365,00
10.	3634/12	Powierzchnia (m ²)	106		106
		Wartość (zł)	1 007,00		1 007,00
11.	3636/121	Powierzchnia (m ²)	39		39
		Wartość (zł)	371,00		371,00
12.	3636/122	Powierzchnia (m ²)	39		39
		Wartość (zł)	371,00		371,00
13.	3636/123	Powierzchnia (m ²)	39		39
		Wartość (zł)	371,00		371,00
14.	3636/125	Powierzchnia (m ²)	66		66
		Wartość (zł)	627,00		627,00
15.	3636/127	Powierzchnia (m ²)	57		57
		Wartość (zł)	541,00		541,00
16.	3637/27	Powierzchnia (m ²)	108		108
		Wartość (zł)	1 026,00		1 026,00
17.	3545/132	Powierzchnia (m ²)	316		316
		Wartość (zł)	3 002,00		3 002,00
18.	3122/84	Powierzchnia (m ²)	517		517
		Wartość (zł)	1 241,00		1 241,00
19.	4074/36	Powierzchnia (m ²)	802		802
		Wartość (zł)	26 100,00		26 100,00
20.	4274/80	Powierzchnia (m ²)	5105		5105
		Wartość (zł)	126 697,70		126 697,70
21.	4274/81	Powierzchnia (m ²)	375		375

		Wartość (zł)	14 103,94		14 103,94
22.	4274/84	Powierzchnia (m ²)	4865		4865
		Wartość (zł)	120 741,06		120 741,06
23.	4211/8	Powierzchnia (m ²)	825		825
		Wartość (zł)	11 247,27		11 247,27
24.	4269/8	Powierzchnia (m ²)	85		85
		Wartość (zł)	1 316,60		1 316,60
25.	4269/9	Powierzchnia (m ²)	9		9
		Wartość (zł)	139,81		139,81
26.	4082/18	Powierzchnia (m ²)	154		154
		Wartość (zł)	7 236,91		7 236,91
27.	4099/38	Powierzchnia (m ²)	844		844
		Wartość (zł)	33 331,19		33 331,19
28.	4074/40	Powierzchnia (m ²)	1454		1454
		Wartość (zł)	57 420,83		57 420,83
29.	4074/46	Powierzchnia (m ²)	654		654
		Wartość (zł)	30 732,11		30 732,11
30.	4081/50	Powierzchnia (m ²)	188		188
		Wartość (zł)	8 834,23		8 834,23
31.	525/47	Powierzchnia (m ²)	743		743
		Wartość (zł)	8 916,00		8 916,00
32.	525/43	Powierzchnia (m ²)	894		894
		Wartość (zł)	10 728,00		10 728,00
33.	525/42	Powierzchnia (m ²)	38		38
		Wartość (zł)	456,00		456,00
34.	1278/2	Powierzchnia (m ²)	115		115
		Wartość (zł)	1 328,00		1 328,00
35.	3788/1081	Powierzchnia (m ²)	453		453
		Wartość (zł)	12 260,00		12 260,00
36.	3788/1124	Powierzchnia (m ²)	200		200
		Wartość (zł)	11 312,00		11 312,00
37.	4211/36	Powierzchnia (m ²)	1463,50		1463,50

		Wartość (zł)	9 530,00			9 530,00
38.	166/124	Powierzchnia (m ²)	564			564
		Wartość (zł)	1 625,00			1 625,00
39.	169/18	Powierzchnia (m ²)	54			54
		Wartość (zł)	155,00			155,00
40.	169/19	Powierzchnia (m ²)	163			163
		Wartość (zł)	470,00			470,00
41.	171/24	Powierzchnia (m ²)	476			476
		Wartość (zł)	1 370,00			1 370,00
42.	5549/1	Powierzchnia (m ²)	769			769
		Wartość (zł)	7 305,00			7 305,00
43.	3762/15	Powierzchnia (m ²)	1669			1669
		Wartość (zł)	64 142,00			64 142,00
44.	166/130	Powierzchnia (m ²)	2280			2280
		Wartość (zł)	6 567,00			6 567,00
45.	4899/18	Powierzchnia (m ²)	1281			1281
		Wartość (zł)	67 000,00			67 000,00
46.	3788/1082	Powierzchnia (m ²)	73			73
		Wartość (zł)	2 491,00			2 491,00
47.	3788/1084	Powierzchnia (m ²)	220			220
		Wartość (zł)	7 509,00			7 509,00
48.	4274/96	Powierzchnia (m ²)	7656			7656
		Wartość (zł)	190 009,55			190 009,55
53.	1357/13	Powierzchnia (m ²)	1166			1166
		Wartość (zł)	54 000,00			54 000,00
54.	4284/29	Powierzchnia (m ²)	274			274
		Wartość (zł)	1 611,11			1 611,11
55.	4284/26	Powierzchnia (m ²)	237			237
		Wartość (zł)	1 423,00			1 423,00
56.	4280/2	Powierzchnia (m ²)	1569			1569
		Wartość (zł)	9 422,00			9 422,00
57.	1361/8	Powierzchnia (m ²)	920			920

		Wartość (zł)	49 500,00			49 500,00
58.	5137/19	Powierzchnia (m ²)	72			72
		Wartość (zł)	5 700,00			5 700,00
59.	4081/39	Powierzchnia (m ²)	593			593
		Wartość (zł)	29 000,00			29 000,00
60.	4081/40	Powierzchnia (m ²)	317			317
		Wartość (zł)	16 460,00			16 460,00
61.	4081/47	Powierzchnia (m ²)	438			438
		Wartość (zł)	22 743,00			22 743,00
62.	4081/51	Powierzchnia (m ²)	665			665
		Wartość (zł)	34 530,00			34 530,00
63.	4081/54	Powierzchnia (m ²)	339			339
		Wartość (zł)	17 603,00			17 603,00
64.	4081/61	Powierzchnia (m ²)	3994			3994
		Wartość (zł)	207 388,00			207 388,00
65.	4130/12	Powierzchnia (m ²)	1520			1520
		Wartość (zł)	78 926,00			78 926,00
66.	4039/4	Powierzchnia (m ²)	189			189
		Wartość (zł)	9 814,00			9 814,00
67.	4127/1	Powierzchnia (m ²)	344			344
		Wartość (zł)	17 862,00			17 862,00
68.	4099/34	Powierzchnia (m ²)	403			403
		Wartość (zł)	20 926,00			20 926,00
70.	4074/81	Powierzchnia (m ²)	3290			3290
		Wartość (zł)	170 833,00			170 833,00
71.	4074/102	Powierzchnia (m ²)	341			341
		Wartość (zł)	17 706,00			17 706,00
72.	4074/74	Powierzchnia (m ²)	451			451
		Wartość (zł)	23 418,00			23 418,00
73.	4074/125	Powierzchnia (m ²)	184			184
		Wartość (zł)	9 554,00			9 554,00

74.	4081/59	Powierzchnia (m ²)	801			801
		Wartość (zł)	41 592,00			41 592,00
75.	4081/44	Powierzchnia (m ²)	343			343
		Wartość (zł)	43 000,00			43 000,00
76.	4274/64	Powierzchnia (m ²)	1401			1401
		Wartość (zł)	72 747,00			72 747,00
77.	691/25	Powierzchnia (m ²)	401			401
		Wartość (zł)	20 822,00			20 822,00
78.	525/57	Powierzchnia (m ²)	5			5
		Wartość (zł)	250,00			250,00
79.	3281/11	Powierzchnia (m ²)	242			242
		Wartość (zł)	12 100,00			12 100,00
80.	3281/12	Powierzchnia (m ²)	327			327
		Wartość (zł)	16 350,00			16 350,00
81.	1360/20	Powierzchnia (m ²)	487			487
		Wartość (zł)	24 477,00			24 477,00
82.	1360/21	Powierzchnia (m ²)	87			87
		Wartość (zł)	4 373,00			4 373,00
83.	5549/7	Powierzchnia (m ²)	2377			2377
		Wartość (zł)	22582,00			22 582,00
84.	5549/8	Powierzchnia (m ²)	216			216
		Wartość (zł)	2 052,00			2 052,00
85.	4906/3	Powierzchnia (m ²)	634		634	0,00
		Wartość (zł)	32 920,00		32 920,00	0,00
86.	4906/4	Powierzchnia	5 366			5 366
		Wartość	278 629,00			278 629,00
87.	5601/1	Powierzchnia (m ²)	2 373			2 373
		Wartość (zł)	23 730,00			23 730,00
88.	5613	Powierzchnia (m ²)	6 253			6 253
		Wartość (zł)	62 530,00			62 530,00
89.	1609/5	Powierzchnia (m ²)	28 963			28 963

		Wartość (zł)	282 895,00			282 895,00
90.	4054/6	Powierzchnia (m ²)	4 566			4 566
		Wartość (zł)	29 540,00			29 540,00
91.	4062/300	Powierzchnia (m ²)	14 237			14 237
		Wartość (zł)	142 370,00			142 370,00
92.	5626/1	Powierzchnia (m ²)	18 778			18 778
		Wartość (zł)	184 646,00			184 646,00
93.	5550/3	Powierzchnia (m ²)	7 364			7 364
		Wartość (zł)	73 640,00			73 640,00
94.	3549/43	Powierzchnia (m ²)	136			136
		Wartość (zł)	6 800,00			6 800,00
95.	6518	Powierzchnia (m ²)	8 798			8 798
		Wartość (zł)	106 700,00			106 700,00
96.	3483/20	Powierzchnia (m ²)	10 844			10 844
		Wartość (zł)	108 440,00			108 440,00
97.	580/6	Powierzchnia (m ²)	10 132			10 132
		Wartość (zł)	101 320,00			101 320,00
98.	1599/3	Powierzchnia (m ²)	5 158			5 158
		Wartość (zł)	50 495,00			50 495,00
99.	1600/01	Powierzchnia (m ²)	4 290			4 290
		Wartość (zł)	44 374,00			44 374,00
100	305/4	Powierzchnia (m ²)	3 683			3 683
		Wartość (zł)	36 861,00			36 861,00
101	1083/03	Powierzchnia (m ²)	719			719
		Wartość (zł)	7 190,00			7 190,00
102	1083/13	Powierzchnia (m ²)	5 134			5 134
		Wartość (zł)	51 340,00			51 340,00
103	3788/857	Powierzchnia (m ²)	3 915			3 915
		Wartość (zł)	23 490,00			23 490,00
104	3122/92	Powierzchnia (m ²)	1 265			1 265
		Wartość (zł)	1 592,00			1 592,00

105	3122/95	Powierzchnia (m ²)	1 369			1 369
		Wartość (zł)	17 988,00			17 988,00
106	3122/132	Powierzchnia (m ²)	807			807
		Wartość (zł)	8 070,00			8 070,00
107	3788/1136	Powierzchnia (m ²)	4 615			4 615
		Wartość (zł)	46 150,00			46 150,00
108	5549/3	Powierzchnia (m ²)	6 183			6 183
		Wartość (zł)	58 739,00			58 739,00
109	1600/2	Powierzchnia (m ²)	3 362			3 362
		Wartość (zł)	34 775,00			34 775,00
110	374/6	Powierzchnia (m ²)	5 521			5 521
		Wartość (zł)	386 470,00			386 470,00
111	1109/4	Powierzchnia (m ²)	3 760			3 760
		Wartość (zł)	37 600,00			37 600,00
112	5626/1	Powierzchnia (m ²)	6 517			6 517
		Wartość (zł)	65 170,00			65 170,00
113	4130/89	Powierzchnia(m ²)	6 327			6 327
		Wartość (zł)	56 259,69			56 259,69
114	792/14	Powierzchnia (m ²)	2 891			2 891
		Wartość (zł)	28 801,00			28 801,00

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.

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	88 826,80	0,00	0,00	88 826,80
2.	Budynki w tym: - pomieszczenie magazynowe na ul. Michałowicza 9a wynajmowane na	6 937,20	1 033,20	0,00	7 970,40

	potrzeby Wydziału Inwestycji i Zarządu Drogami - pomieszczenie magazynowe na ul. Niepodległości 86a wynajmowane na potrzeby Wydziału Inwestycji i Zarządu Drogami - pomieszczenia biurowe wynajmowane na potrzeby Urzędu Miejskiego - Plac Jana Pawła II 2	4 280,40 95 940,00	738,00 6 907,68	0,00 0,00	5 018,40 102 847,63
3.	Środki transportu w tym: - wynajem terminowy samochodu osobowego do celów służbowych	0,00	45 448,50	0,00	45 448,50

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

Posiadane papiery wartościowe

L p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały: I.AKCJE 1. Mostostal Zabrze Holding SA Zabrze, ul. Wolności 191 II.UDZIAŁY 1.Przedsiębiorstwo Inżynierii Miejskiej Sp. z o.o. w Czechowicach-Dziedzicach ul. Szarych Szeregów 2 2.Przedsiębiorstwo i Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Czechowicach-Dziedzicach ul. Legionów 85 3.Przedsiębiorstwo Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. w Czechowicach-Dziedzicach ul. Drzymały 16 - Udziały 4.Spółdzielnia Socjalna Czecho-Best Czechowice-Dziedzice ul. Sienkiewicza 8 5. Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości i Rozwoju Sp. z o.o. Gliwice ul. Wincentego Pola 16	40 434 50 688 130 460 9 842 1 2 400	40 434,00 50 688 000,00 13 046 000,00 9 842 000,00 900,00 2 100 000,00	1 000 000,00		40 434,00 50 688 000,00 14 046 000,00 9 842 000,00 900,00 2 100 000,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności	3 181 043,38	267 026,14	20 398,07	90 200,93	3 337 470,52
2.						

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

NIE DOTYCZY

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności					Razem:
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
		BO	BZ	BZ	BZ	BZ	
1.	Kredyty i pożyczki	19 524 780,52	3 913 145,59	6 932 614,13	5 049 721,67	7 449 422,20	23 344 903,59
2.	Pozostałe (odsetki)	6 184 421,59	1 411 030,24	2 046 606,64	1 038 239,77	802 269,03	5 298 145,68
	Razem:	25 709 202,11	5 324 175,83	8 979 220,77	6 087 961,44	8 251 691,23	28 643 049,27

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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE DOTYCZY

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Poręczenia	23 326 636,94	19 994 262,83
2.	Podpisane weksle - umowy o kredyt	25 250 000,00	29 690 000,00
3.	Podpisane weksle - umowy na realizację zadań z udziałem środków zewnętrznych	2 747 647,89	2 747 647,89
	Ogółem:	51 324 284,83	52 431 910,72

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Otrzymane gwarancje	2 851 599,56	2 576 185,30	1 138 948,42	4 288 836,44
2.	Otrzymane poręczenia	-	-	-	-
3.	Ogółem:	2 851 599,56	2 576 185,30	1 138 948,42	4 288 836,44

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	1 288 604,37	
2.	Odprawy odszkodowawcze	47 016,66	
3.	Nagrody jubileuszowe	1 666 601,59	
5.	Dodatek wiejski	824 578,17	
6.	Nagrody burmistrza i dyrektora	641 734,00	
9.	Inne	332 864,06	m. in. ekwiwalenty za pranie, obuwie i odzież, okulary korekcyjne, ryczałty samochodowe, itp.

1.16. Inne informacje

NIE DOTYCZY

2.**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

NIE DOTYCZY

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	 0 0	

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

NIE DOTYCZY

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych.

Wysokość należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe wykazane w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych wynoszą:
101 406,54 zł (w tym zaległości: 89 937,68 zł).

2.5. Inne informacje.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	967,98
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	335,88
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
4.	Uczniowie	0,00
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	10,08
6.	Instruktorzy	5,29
7.	Ogółem	1 319,23

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi.

Nie dotyczy

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego			
2.	Inne usługi poświadczające			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy