


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Lelowie ul.Szczekocińska 18 42-235 Lelów | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r. | Adresat: Gmina Lelów |
| Numer identyfikacyjny REGON 000542988 | | 7D986CA94ED0E933  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | łączną 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

2020.05.18

rok mies. dzień

Wójt

Krzysztof Molenda
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy



(główny księgowy)

2020.05.18

rok mies. dzień

Wójt
Krzysztof Molenda



(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA - KOREKTA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Urząd Gminy Lelów |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Szczekocińska 18, 42-235 Lelów |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Szczekocińska 18, 42-235 Lelów |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p>Urząd gminy jest jednostką organizacyjną gminy, pełniącą rolę aparatu pomocniczego służącego do wykonywania kompetencji i zadań organów gminy. Urząd realizuje zadania:</p> <ul style="list-style-type: none"> - własne gminy, wynikające z ustaw, statutu, uchwał rady i zarządzeń wójta, - zlecone przez organy administracji rządowej na mocy ustaw, wykonywane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, - publiczne, realizowane wspólnie z innymi gminami na zasadzie porozumienia, - publiczne powierzone gminie w drodze porozumienia. <p>Podstawa prawna: Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. (t.j. Dz.U. 2019.506 z późn.zm.)</p> |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Sprawozdanie jednostkowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 351) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 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, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911) oraz Zarządzenia Nr 41/2018 Wójta Gminy Lelów z 15 stycznia 2018 r. w sprawie przyjęcia polityki rachunkowości w Urzędzie Gminy Lelów wraz ze zmianami.

Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących 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.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, finansuje się ze środków na inwestycje i umarza stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ww. ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

Rzeczowe aktywa trwale obejmują:

- 1) środki trwałe,
- 2) pozostałe środki trwałe,
- 3) inwestycje (środki trwałe w budowie),

Środki trwałe to składniki aktywów o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki oraz środki trwałe stanowiące własność. Do środków trwałych jednostki należy zaliczyć także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- 1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania.
- 2) W przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu.
- 3) W przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta.
- 4) W przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową lub samorządowy zakład budżetowy – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowiąc je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności – dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu. Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych. Skutki aktualizacji wyceny środków trwałych należy odnieść na fundusz jednostki.

| | |
|---|---|
| <p>Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z 2.03.2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 1053 z późn.zm.). Środki trwałe umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</p> <p>Pozostałe środki trwałe obejmują:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarża się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Środki trwałe w budowie(inwestycje) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.</p> | |
| 5. | inne informacje |
| | Brak |
| 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 |

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

| Treść | Grunty | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Kotły i maszyny energetyczne | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | Urządzenia techniczne | Środki transportu | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | Razem |
|-----------------------|--------------|--|-------------------------------------|------------------------------|---|---|-----------------------|-------------------|--|---------------|
| Wartość brutto | | | | | | | | | | |
| Bilans otwarcia | 2 024 442,09 | 11 617 402,23 | 45 034 344,67 | 36 531,91 | 293 572,87 | 11 856,00 | 56 887,64 | 778 658,33 | 187 903,33 | 60 041 599,87 |
| Zwiększenia | 452 256,70 | 1 402 215,28 | 14 602 779,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 575 738,00 | 47 273,82 | 17 080 362,87 |
| Zmniejszenia | 16 383,64 | 1 287 376,17 | 1 686 254,91 | 11 050,60 | 18 635,00 | 0,00 | 0,00 | 581 838,00 | 4 999,95 | 3 606 538,37 |
| Bilans zamknięcia | 2 460 315,15 | 11 732 241,34 | 57 950 868,83 | 25 481,31 | 274 937,87 | 11 856,00 | 56 887,64 | 772 558,33 | 230 177,20 | 73 515 323,67 |
| Umorzenie | | | | | | | | | | |
| Bilans otwarcia | 0,00 | 2 770 497,04 | 16 194 496,59 | 29 126,01 | 267 737,01 | 7 656,00 | 15 767,74 | 619 357,68 | 143 115,19 | 20 047 733,26 |
| Zwiększenia | 0,00 | 301 985,21 | 3 373 552,44 | 1 682,85 | 14 933,78 | 600,00 | 5 688,76 | 622 820,87 | 20 505,34 | 4 341 769,25 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 283 799,28 | 1 362 647,18 | 10 094,35 | 15 757,33 | 0,00 | 0,00 | 581 838,00 | 4 333,29 | 2 258 469,48 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--------------|---------------|-----------|------------|----------|-----------|------------|------------|---------------|
| Bilans zamknięcia | 0,00 | 2 788 682,97 | 18 205 401,85 | 20 714,51 | 266 913,46 | 8 256,00 | 21 456,50 | 660 340,55 | 159 287,24 | 22 131 053,08 |
| Wartość netto BO | 2 024 442,09 | 8 846 905,19 | 28 839 848,08 | 7 405,90 | 25 835,86 | 4 200,00 | 41 119,90 | 159 300,65 | 44 788,14 | 39 993 845,81 |
| Wartość netto BZ | 2 460 315,15 | 8 943 558,37 | 39 745 466,98 | 4 766,80 | 8 024,41 | 3 600,00 | 35 431,14 | 112 217,78 | 70 889,96 | 51 184 270,59 |

Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

| Treść | Wartości niematerialne i prawne | Razem |
|-------------------------|---------------------------------|------------------|
| Wartość brutto | | |
| Bilans otwarcia | 177 287,10 | 177 287,10 |
| Zwiększenia | 5 043,00 | 5 043,00 |
| Zmniejszenia | 41 731,95 | 41 731,95 |
| Bilans zamknięcia | 140 598,15 | 140 598,15 |
| Umorzenie | | |
| Bilans otwarcia | 166 881,02 | 166 881,02 |
| Zwiększenia | 10 870,74 | 10 870,74 |
| Zmniejszenia | 41 731,95 | 41 731,95 |
| Bilans zamknięcia | 136 019,81 | 136 019,81 |
| Wartość netto BO | 10 406,08 | 10 406,08 |
| Wartość netto BZ | 4 578,34 | 4 578,34 |

Grunty oddane w użytkowanie wieczyste

| Lp. | Obręb | km | Nr działki | Powierzchnia w ha (stan na 01.01.2019 r.) | Wartość w zł (stan na 01.01.2019 r.) | Zmiana pow.(ha) | | Zmiana wartości (zł) | | Powierzchnia w ha (stan na 31.12.2019 r.) | Wartość w zł (stan na 31.12.2019 r.) |
|-----|--------------|----|------------|---|--------------------------------------|-----------------|--------------|----------------------|--------------|---|--------------------------------------|
| | | | | | | Zwiększenie | Zmniejszenie | Zwiększenie | Zmniejszenie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Lelów | 3 | 190/3 | 0,0914 | 21 853,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0914 | 21 853,00 |
| | | 3 | 190/2 | 0,0101 | | | | | | 0,0101 | |
| 2 | Lelów | 3 | 155 | 0,0194 | 3 864,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0194 | 3 864,00 |
| 3 | Lelów | 3 | 82 | 0,0481 | 9 582,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0481 | 9 582,00 |
| | | | 241/1 | | | | | | | | |
| 4 | Lelów | 2 | 268/1 | 0,1278 | 25 867,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,1278 | 25 867,00 |
| 5 | Lelów | 2 | 523/3 | 0,1300 | 24 219,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,1300 | 24 219,00 |
| 6 | Lelów | 2 | 818/1 | 0,1658 | 30 889,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,1658 | 30 889,00 |
| | | 2 | 815/1 | | | | | | | | |
| | | 2 | 827/1 | | | | | | | | |
| 7 | Biała Wielka | 2 | 5001 | 0,0851 | 11 029,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0851 | 11 029,00 |
| 8 | Biała Wielka | 2 | 5000 | 0,1116 | 14 071,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,1116 | 14 071,00 |
| 9 | Podlesie | 2 | 1347/3 | 0,0770 | 9 841,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0770 | 9 841,00 |
| 10 | Podlesie | 2 | 1347/2 | 0,1031 | 13 176,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,1031 | 13 176,00 |
| | Razem | | | 0,9694 | 164 391,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,9694 | 164 391,00 |

| | |
|------|--|
| 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 |
| | W 2019 r. nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
| | Brak gruntów w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania. |

| | |
|------|--|
| 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 |
| | Jednostka na podstawie porozumienia ze Skarbem Państwa – Ministrem Spraw Wewnętrznych otrzymała składniki majątkowe (komputery, serwery) na łączną wartość 10.024,38 zł. W/w środki są ujęte na koncie pozabilansowym. |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Brak. Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. |
| 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) |
| | W 2019 r. jednostka dokonała zmniejszenia odpisów aktualizujących wartości należności o ogólną kwotę 43.466,15 zł, w tym: - odpisy należności z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków osób fizycznych: 10.402,09 zł, - odpisy należności z tytułu wystawionej noty dotyczącej naprawy powstałej szkody: 33.064,06 zł. |

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. | Należności długoterminowe | 121.982,46 | 0,00 | 0,00 | 43.466,15 | 78.516,31 |
| 2. | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | |
|-------|--|
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | W 2019 r. jednostka nie tworzyła rezerw na koszty i zobowiązania. |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | Stan zobowiązań na 31.12.2019 r.: 4.518.957,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Stan zobowiązań na 31.12.2019 r.: 1.982.768,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Stan zobowiązań na 31.12.2019 r.: 3.699.985,81 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek |
| 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. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |

| | |
|-------|---|
| | Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: Rodzaj zabezpieczenia: weksle BO - stan na 01.01.2019 r.: 8.556.560,69 zł BZ - stan na 31.12.2019 r.: 7.540.318,69 zł |
| 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 |
| | 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 |
| | Na 31.12.2019 r. bierne rozliczenia międzyokresowe stanowiły kwotę 306.133,32 zł. |

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na |
|-----|---|-------------|
| | | Koniec roku |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe (aktywa bilansu – poz. B.IV), w tym: | |
| a) | | |
| b) | | |
| 2. | Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu – poz. D.IV), w tym: | 306.133,32 |
| a) | Oplata za umieszczenie w pasie drogi krajowej urządzeń technicznych | 4.446,32 |
| b) | Rozłożenie na raty opłaty za podział działki (rozgraniczenie działki) | 825,00 |
| c) | Część oświatowa subwencji ogólnej za m-c I/2020 | 300.862,00 |

| | |
|-------|---|
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Wykaz otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń: BO - stan na 01.01.2019 r.: 624.831,91 zł Zwiększenia (otrzymane gwarancje i poręczenia) w kwocie 713.748,94 zł Zmniejszenia (zwrócone gwarancje i poręczenia) w kwocie 510.861,13 zł BZ - stan na 31.12.2019 r.: 827.719,72 zł |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | W 2019 r. jednostka wypłaciła świadczenia pracownicze w kwocie 172.810,67 zł, na które składały się następujące pozycje: - nagrody jubileuszowe w kwocie 79.224,13 zł, - odprawy emerytalne w kwocie: 23.400,00 zł, - ekwiwalent za urlop w kwocie 2.115,83 zł, - ryczałt za używanie własnego samochodu w kwocie 8.853,69 zł, - świadczenia BHP: 7.031,08 zł, - świadczenia z ZFŚS w kwocie: 52.185,94 zł. |
| 1.16. | inne informacje |
| | Umorzenie pozostałych środków trwałych: 763.309,22 zł Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 33.038,72 zł |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Nie dotyczy |

| | |
|------|---|
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2019 r. został ujęty w poniższej tabeli |

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota (w zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|---|--------------|--|
| 1. | Koszt wytworzenie środków trwałych w budowie, w tym: | 608.935,05 | Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo: 25.900,00 zł Dział 600 – Transport i łączność: 101.150,00 zł Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa: 49.200,00 zł Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: 146.698,13 zł Dział 801 – Oświata i wychowanie: 34.999,99 zł Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: 182.469,79 zł Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 68.517,14 zł |
| | - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | 0,00 | |
| | - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | 0,00 | |

| | |
|------|---|
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Brak |
| 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 |
| | Brak. |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | <p>Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2019 r.): Pracujący ogółem: 45 osób, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kobiety: 27 osoby, - mężczyźni: 18 osób. - pełnozatrudnieni: 40 osób - niepełnozatrudnieni: 5 osoby. <p>Wg stanu na 31.12.2019 r. jednostka posiadała zobowiązania ogółem w kwocie 825.719,15 zł. Jednostka nie posiadała zobowiązań wymagalnych.</p> <p>Łączne należności pozostałe do zapłaty na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 1.032.932,35 zł, w tym zaległości w kwocie 933.167,41 zł, nadpłaty: 5.078,07 zł.</p> |

| Tytuł | Należności pozostałe do zapłaty | w tym: zaległości | % w zaległościach ogółem | Nadpłaty |
|--|---------------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------|
| Od dłużników alimentacyjnych | 498 858,94 | 498 858,94 | 47,85% | 0,00 |
| Podatki od nieruchomości, rolny, leśny, transportowy, od spadków i darowizn, koszty egzekucyjne, opłata komornicza, koszty upomnień, odsetki od nieterminowych wpłat, podatek od czynności cywilnoprawnych | 371 498,52 | 292 986,80 | 35,64% | 2 018,40 |
| Dotacja niezgodnie wykorzystana z przeznaczeniem wraz z odsetkami | 71 176,07 | 71 176,07 | 6,83% | 0,00 |
| Gospodarka odpadami | 30 216,37 | 27 752,21 | 2,90% | 2 466,01 |
| Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 19 642,14 | 8 162,03 | 1,88% | 517,73 |
| Gospodarka mieszkaniowa, opłata za ogrzewanie pomieszczeń | 26 660,27 | 26 660,27 | 2,59% | 33,37 |
| Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej od II US Częstochowa | 5 963,00 | 5 963,00 | 0,57% | 0,00 |
| Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 11 494,39 | 1 185,44 | 1,10% | 0,00 |
| Opłata za korzystanie z wyżywienia dzieci na stołówce szkolnej oraz wpłaty za wyżywienie dzieci | 0,00 | 0,00 | 0,31% | 0,00 |
| Opłata za pobyt dziecka w żłobku oraz opłata za wyżywienie | 0,00 | 0,00 | 0,13% | 0,00 |
| Opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 3,01 | 3,01 | 0,12% | 0,00 |
| Pozostałe | 419,64 | 419,64 | 0,07% | 42,56 |
| Razem | 1 035 932,35 | 933 167,41 | 100,00% | 5 078,07 |

Wiesława Lipowicz – Skarbnik Gminy
(główny księgowy)

2020-05-18
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Molenda – Wójt Gminy
(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy
Wiesława Lipowicz

Wójt
Krzysztof Molenda