

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Urząd Gminy Harasiuki
1.2	Siedziba jednostki
	Harasiuki
1.3	Adres jednostki
	Harasiuki 112a, 37-413 Harasiuki
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd Gminy jest jednostką budżetową, przy pomocy której Wójt wykonuje gminne zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	za rok 2018 (od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 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)
	Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób: 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne 2) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji według cen rynkowych 3) środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne 4) należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty 5) jednorazowo przez wpisanie w koszty umarza się środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł 6) stawki umorzeniowo-amortyzacyjne nalicza się stosując stawki określone w pdop 7) ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy													
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 +10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	118 557,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 557,32
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	118 557,32					0,00						0,00	118 557,32
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	25 344 043,24	767 326,65	761 398,93	285 773,59	0,00	1 814 499,17	0,00	463,97	80 000,00	236 368,81	0,00	316 832,78	26 841 709,63
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	24 532 478,33	744 679,68	761 398,93	285 773,59	0,00	1 791 852,20	0,00	463,97	80 000,00	236 368,81	0,00	316 832,78	26 007 497,75
2.1.	Grunty, w tym:	4 633 327,40	19 381,02		285 773,59		305 154,61				236 368,81		236 368,81	4 702 113,20
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	18 259 282,63	517 138,69	761 398,93			1 278 537,62						0,00	19 537 820,25
2.3.	Środki transportu	0,00	80 000,00				80 000,00			80 000,00			80 000,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	1 639 868,30	128 159,97				128 159,97		463,97				463,97	1 767 564,30
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	811 564,91	22 646,97				22 646,97						0,00	834 211,88
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

1.1.	Szczegółowy zakres zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy										
Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	118 557,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 557,32
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	118 557,32				0,00				0,00	118 557,32
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	6 975 675,90	716 419,85	0,00	106 253,14	822 672,99	0,00	0,00	463,97	463,97	7 797 884,92
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	6 975 675,90	716 419,85	0,00	106 253,14	822 672,99	0,00	0,00	463,97	463,97	7 797 884,92
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	5 503 674,81	546 289,02		106 253,14	652 542,16				0,00	6 156 216,97
2.3.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	1 472 001,09	170 130,83			170 130,83			463,97	463,97	1 641 667,95
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

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

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

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie występuje

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				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	29 040,22			29 040,22
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	29 040,22	0,00	0,00	29 040,22

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

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 jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	podatek od nieruchomości	186 029,69	949 637,58			0,00	1 135 667,27
2.	podatek rolny		654,23			0,00	654,23
3.	podatek leśny		916,54			0,00	916,54
4.	podatek od środków transportowych		15 790,30			0,00	15 790,30
5.	koszty upomnienia		17,50			0,00	17,50
6.	opłata eksploatacyjna		125 290,86			0,00	125 290,86
7.	opłata za gospodarowanie odpadami		1 340,22			0,00	1 340,22
	Ogółem:	186 029,69	1 093 647,23	0,00	0,00	0,00	1 279 676,92

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

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
	Nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje

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 występuje

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

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 form tych zabezpieczeń
	Nie występuje

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 występuje

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

1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	164 653,08 zł

1.16.	inne informacje
	Nie występuje

2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje

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	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dobudowa odcinka sieci wodociągowej m. Łazory	5 535,00					
2.	Przebudowa drogi gminnej Huta Nowa - Huta Stara z przbudową przepustu	68 880,00					
3.	Budowa drogi osiedlowej m. Sieraków	88 759,28			24 954,90		
4.	Rozbudowa i przebudowa budynku administracyjnego	89 121,00					
5.	Remont budynku szatniowo-sanitarnego w m. Hucisko				6 765,00		
6.	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w m. Harasiuki	144 018,84			84 894,56		
7.	Rozwój mikroinstalacji OZE na potrzeby gospodarstw domowych	49 800,00					
8.	Rozwój mikroinstalacji OZE na potrzeby budynków użyteczności publicznej	56 275,30					
9.	Rozbudowa i przebudowa budynku wielofunkcyjnego w Hucie Krzeszowskiej	81 420,96					
10.	Budowa świetlicy w m. Ryczki	21 223,60			10 633,00		
11.	Rozbudowa świetlicy w m. Kusze	90 400,44			11 530,00		
	Ogółem:	695 434,42	0,00	0,00	138 777,46	0,00	0,00

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

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 występują

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Przychody z tytułu dochodów budżetowych w szczególności:		
	1)	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 060 375,00 zł
	2)	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	13 759,44 zł
	3)	subwencje	11 699 774,00 zł
	4)	dotacje i środki na zadania własne	10 508 146,77 zł
	5)	podatki i opłaty	1 646 532,75 zł
	6)	pozostałe dochody	363 994,24 zł
	7)	dochody majątkowe	301 470,11 zł
		Ogółem	26 594 052,31 zł

Alina Szopa
główny księgowy)

2019-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kiszka
(kierownik jednostki)